

Årsredovisning 2020

SOLNA STAD
KS/2019:1

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.....	7
Mål och uppdrag	7
Ekonomisk analys	37
Väsentliga personalförhållanden	53
Tvärsektoriella frågor	55
Förväntad utveckling.....	60
Konkurrensutsättning	62
Intern kontroll	63
Stadens nämnder.....	63
Sammanställd redovisning och företagen.....	65
Ekonomi och noter	70
Resultaträkning.....	70
Kassaflödesanalys.....	71
Balansräkning.....	72
Noter.....	72

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Det är ett annorlunda år som Solna lämnar bakom sig. Kampen mot det nya coronaviruset, Covid-19, har inneburit stora påfrestningar och skapar nya utmaningar för oss som stad. Det har varit ett tufft läge i flera av stadens verksamheter, inte minst inom omvårdnadsnämnden, skolnämnden och barn- och förskolenämnden. Det har gjorts stora insatser för att stadens mest kritiska samhällsfunktioner ska kunna fortsätta att fungera, men också för att ställa om för att kunna fortsätta att driva verksamheterna. Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare i staden för Era insatser under detta tuffa år.

Trots pandemins påfrestningar fortsätter stadens verksamheter att uppvisa fina resultat. Inom skolans område ligger kunskapsresultaten på samma eller högre nivåer jämfört med 2019, trots att delar av undervisningen har varit tvungen att bedrivas på distans under året. Meritvärdet i årskurs 9 och andelen elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen ligger på samma nivåer som föregående år medan andelen elever som är behöriga till ett yrkesförberedande program på gymnasiet har ökat. Även nöjdheten och tryggheten i Solna stads förskolor har ökat och förbättringen märks inom samtliga områden – utveckling och lärande, normer och värden, förskola och hem.

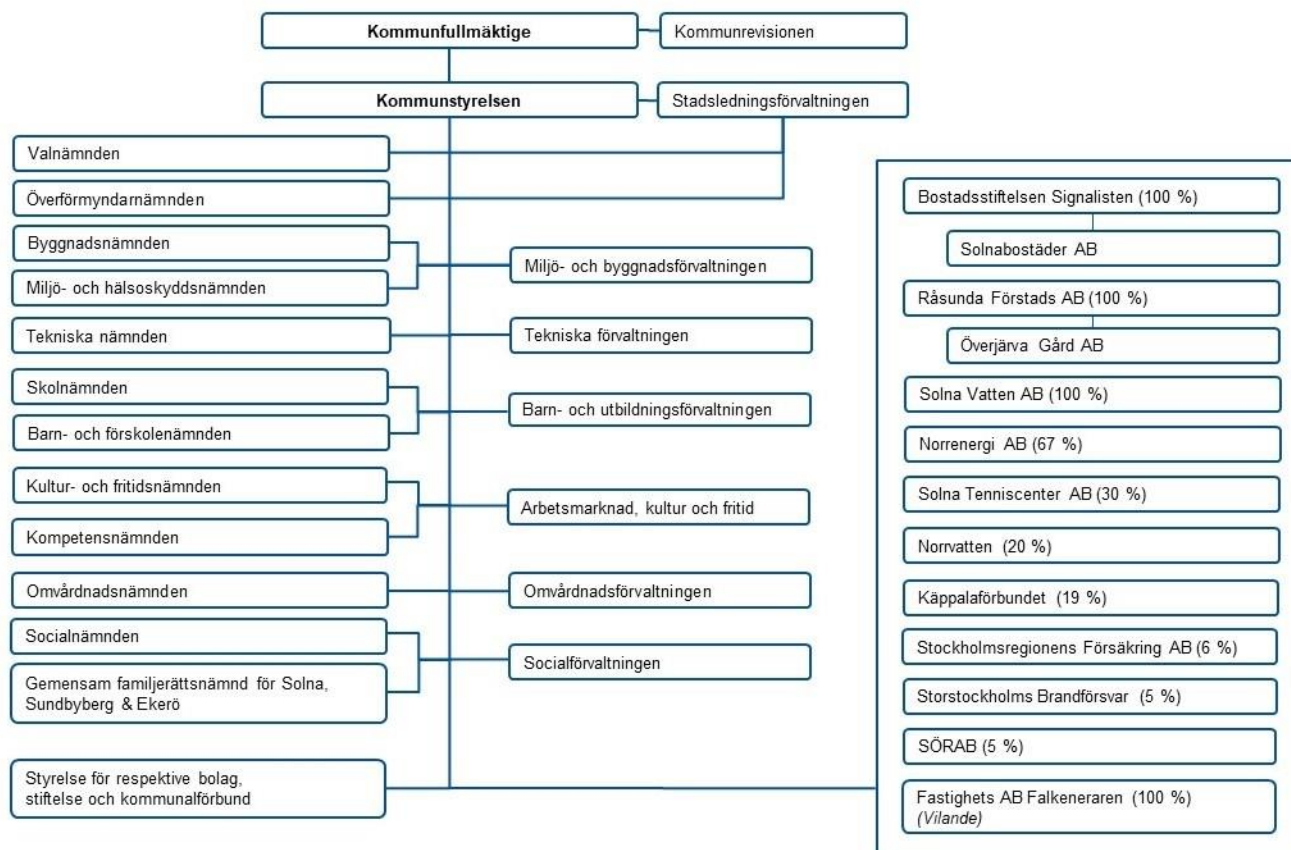
I ljuset av pandemin har staden fortsatt att ha ett stort fokus på Solnas framtida utveckling under 2020. Beslut har fattats om att aktualisera Solna stads översiktsplan och om att anta flera stora detaljplaner som möjliggör nya bostäder, arbetsplatser, skolor, förskolor och LSS-lägenheter i Solna. Planeringen för utbyggnaden av Mälarbanan med kringliggande bebyggelse har fortsatt och arbetet för att förbereda byggnationen av den nya tunnelbanelinjen har påbörjats. Byggnationen av en ny högstadieskola i Bagartorp har inletts och planeringen av en ny skola i Huvudsta pågår.

Om vi blickar framåt kommer givetvis det fortsatta bekämpandet och hanteringen av pandemin att stå i fokus för staden under det kommande året. Fram tills att vaccineringen av invånarna är genomförd kommer stadens inriktning att vara att arbeta för att skydda sköra grupper och begränsa smittspridningen. Inriktningen kommer också att vara på att bekämpa pandemins följdverkningar på arbetsmarknaden. Ett särskilt fokus kommer att ligga på ungdomar, som riskerar att drabbas hårt när arbetsmarknaden försämras.

Pehr Granfalk
Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen



I december 2020 avyttrades stadens 25-procentiga andel i Råsta Holding AB efter beslut i kommunfullmäktige. Stadens innehav i AB Vårlljus bedöms avslutas under första tertialet 2021 efter att likvidationen är 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 bedömningen att 11 av årets 13 uppdrag är slutförda och 2 uppdrag kommer enligt kommunfullmäktiges budgetbeslut att fortsätta under år 2021. Den sammanlagda bedömningen är att staden har uppfyllt lagkravet om god ekonomisk hushållning under 2020.

Ekonomiskt utfall

Resultatet för 2020 är positivt och uppgår till 873,7 mkr. Det är en förbättring med 404,9 mkr i förhållande till föregående års reviderade resultat (468,8 mkr). Förändringen mellan åren och avvikelserna mot budget förklaras främst av jämförelsestörande intäkter (markförsäljning och exploateringsintäkter) samt av nämndernas överskott, finansnettot, skatteintäkter och en betydande ökning av generella bidrag med anledning av den pågående pandemin.

Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl är ett av stadens tre finansiella mål och uppgår till 492,8 mkr, vilket är 392,8 mkr bättre än stadens budgeterade resultatmål om 100,0 mkr. Resultatet innebär en förbättring med 336,9 mkr jämfört med föregående års resultat (155,9 mkr). Det innebär att staden har uppfyllt lagens krav på balans i ekonomin.

Kostnadsutvecklingen fortsatte att vara på en långsiktigt hållbar nivå 2020, men konjunkturavmattningen tillsammans med den demografiska utvecklingen kommer att öka behovet av effektiviseringar framöver.

Nämndernas nettokostnader har minskat med 2,0 procent under året (-59,1 mkr) och uppgår till 2 839,3 mkr. Huvuddelen av nämnder har minskat sina nettokostnader i jämförelse med föregående år. Till viss del beror förändringen på förenklningar i interndebiteringen.

Budgetavvikelsen är positiv (+94,5 mkr) som en följd av minskade nettokostnader i nämnder och en förbättring med +62,8 mkr jämfört med motsvarande period föregående år. Framförallt är det skolnämnden, omvårdnadsnämnden, kommunstyrelsen och kompetensnämnden som uppvisar förbättrade utfall i förhållande till budget.

Investeringar

Nämndernas investeringar uppgår till 166,2 mkr, vilket är en minskning med 38,9 mkr jämfört med föregående år. Förändringen beror huvudsakligen på att under 2019 genomförde tekniska nämnden anpassningen av fritidshems- och skollokalerna som medförde en högre kostnad än planerat samt att några av 2020 års planerade investeringsprojekt kommer att slutföras 2021. Budgetavvikelsen på 26,4 mkr förklaras i huvudsak av att kommunstyrelsens investeringsbudget i hög grad har utförts av egna resurser som redovisningsmässigt inte kan klassas som investeringar. (14,8 mkr) och av några senarelagda projekt samt ett obudgeterat investeringsbidrag inom tekniska nämnden (7,9 mkr).

Nettoinvesteringarna avseende exploateringsverksamheten uppgår till 143,4 mkr, jämfört med 206,5 mkr 2019. Det avser exploateringsutgifter för främst allmän platsmark och de större projekten under året är projektering och entreprenad Simhallen 26,6 mkr, Stora Frösunda 23,5 mkr, Hagalund 4:10 15,6 mkr samt kvarteret Startboxen 14,1 mkr.

Väsentliga personalförhållanden

Antalet medarbetare i staden uppgår per 31 december till 2 326, vilket är en minskning med 127 medarbetare jämfört med motsvarande period 2019. Minskningen beror på att förvaltningarna har anpassat verksamheten utifrån justerande volymer och behov, men även i form av kontinuerliga effektiviseringar genom utvecklade arbetssätt och kompetensutveckling.

Stadens totala sjukfrånvaro 2020 ökade med 2,3 procentenheter jämfört med 2019. Utfallet 2020 blev 9,1 procent. Det är främst på grund av den pågående pandemin som framförallt den korta sjukfrånvaron (1-14 dagar) har ökat jämfört med 2019. 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 kommunkoncernen är positivt och uppgår till 1 002,3 mkr (602,7 mkr). Verksamhetens resultat uppgår till 929,7 mkr jämfört med 275,5 mkr för 2019. I resultat för 2020 ingår jämförelsestörande intäkter med 452,2 mkr (44,5 mkr).

Norrenergi AB uppvisar ett resultat på 173,9 mkr (192,4 mkr) efter finansnetto, vilket är 0,1 mkr bättre än budget. Koncernen Bostadsstiftelsen Signalisten redovisar ett resultat efter finansiella poster på 53,5 mkr (67,7 mkr), vilket är 2,5 mkr bättre än budget. För koncernen Råsunda Förstads AB är resultatet efter finansnetto positivt med 7,0 mkr (6,9 mkr), vilket är 2,4 mkr bättre än budget. Solna Vatten AB redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster på 2,9 mkr (0,3 mkr), vilket är 2,9 mkr bättre än budget.

I december 2020 avyttrades stadens 25-procentiga andel i Råsta Holding AB. Stadens innehav i Världus i likvidation AB bedöms avslutas under första tertialet 2021.

Händelser av väsentlig betydelse

Solna stad har under 2020 påverkats och präglats av den pågående pandemin (Covid-19). Utgångspunkt för stadens arbete 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 haft utmaningar i att säkerställa bemanning, skyddsutrustning, basala hygienrutiner och i övrigt minska risken för smittspridning i verksamheterna. För att minska risken för smittspridning infördes besöksförbud i stadens äldreboenden vid ett par tillfällen samt att seniorträffar, caféer, restauranger samt dagverksamheter stängde. På grund av färre ansökningar till vård- och omsorgsboende samt korttidsplatser och fler avlidna som följd av den pågående pandemin har omvårdnadsnämnden sagt upp 75 platser under våren. Två nya gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning har öppnats under året, Grängsgatan och Västra vägen.

Även barn- och förskolenämnden har haft en utmaning i att säkerställa bemanningen i verksamheterna under våren. Det har bland annat medfört att vissa förskolors öppettider tillfälligt begränsats under vissa tider. Skolnämnden har haft fokus på att utveckla undervisningen med hjälp av digitala verktyg för att kunna möta behovet hos elever som behövde undervisas på distans. Efter ett nationellt beslut övergick gymnasieskolan helt och hållet till fjärrundervisning den 18 mars 2020 och även högstadiet har under perioder haft fjärrundervisning. Eleverna i Solna stads grundskolor lyckades hålla i sina resultat trots den pågående pandemin. Även vuxenutbildningen har bedrivits på distans till följd av pandemin.

Socialnämnden har utvecklat arbetssätten för att kunna säkerställa att medborgare får det stöd som de behöver under den pågående pandemin. Inga konkreta effekter har ännu syns på nämndens ärendelinje med anledning av den pågående pandemin. Aktualiseringar av barn- och ungdom har ökat, framförallt i redan pågående utredningar men ingen ökning har ännu skett av antalet ansökningar om försörjningsstöd. Kultur- och fritidsnämnden har arbetat intensivt med att ställa om den ordinarie verksamheten så att den kan genomföras på nya sätt, trots pågående pandemi, och i övrigt bistått i stadens samlade uppdrag att säkerställa den kommunala servicen.

Folkhälsomyndigheten kom under våren med en föreskrift om att förhindra smitta av Covid-19 på bland annat restauranger och caféer. För att skärpa och effektivisera tillsynen beslutade riksdagen om en lag om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen som trädde i kraft i juli 2020. Den nya lagen innebär att kommunerna fick utökat ansvar för tillsynen och att de även har befogenhet att meddela förelägganden och förbud. Från och med att föreskriften trädde i kraft har miljö- och byggnadsförvaltningens personal bedrivit så kallad trängseltillsyn genom informationsinsatser och tillsynsbesök.

Vid sidan om hanteringen av pandemin har ett stort fokus varit på Solna stads framtida utveckling. Kommunstyrelsen har fattat beslut om att, i enlighet med plan- och bygglagen, föreslå kommunfullmäktige att aktualisera Solna stads översiktsplan. Beslutet innebär att Solnas översiktsplan förklaras fortsatt aktuell och att staden till planen lägger en sammanställd handling med tillkommande fakta och uppdateringar.

Kommunstyrelsen har överlämnat sex förslag till detaljplaner med tillhörande exploateringsavtal till kommunfullmäktige för antagande. Det handlar om detaljplan för del av Huvudsta 3:1, som möjliggör uppförande av 450 lägenheter, LSS-bostäder och förskola i Huvudsta och om detaljplan för del av kvarteret Krukmakaren, som möjliggör en utveckling av Solnaverket. Det handlar också om detaljplan för del av kvarteret Tomtebodan, som möjliggör uppförande av 250 nya lägenheter och en förskola längs Solnavägen och om detaljplan för kvarteret Banken som möjliggör uppförande av 400 nya bostäder och LSS-bostäder vid Solna centrum. Därutöver har detaljplaner antagits dels för fastigheten Diktaren som möjliggör etablering av en skola med årskurs 4-9 i Huvudsta, dels för del av Huvudsta 4:17 som möjliggör uppförande av ett huvudkontor för JM. Därutöver har principöverenskommelser tecknats bland annat med Bostadsstiftelsen Signalisten om att bygga 80 hyresrätter i centrala Solna och 100 hyresrätter i Bagartorp och med Fabege om att utveckla nya bostäder och arbetsplatser i Arenastaden och Solna Business Park. Kommunstyrelsen har även fattat beslut om en principöverenskommelse med Fortifikationsverket avseende utveckling av området vid Karlbergs slott.

Kommunfullmäktige har beslutat att överlåta ägandet av 25 procent av Råsta Holding AB till Fabege. Stadsutvecklingen i Arenastaden är ur Råsta Holdings perspektiv med bland annat den omfattande utbyggnaden av infrastrukturen avslutad och staden avslutar därmed sitt engagemang i bolaget.

Stadens arbete för en hållbar utveckling har fortsatt inom ett antal områden. Kommunstyrelsen har beslutat om en revidering av miljöstrategin, som tillsammans med miljöpolicyen utgör styrdokument för stadens miljöarbete. Kommunstyrelsen har också beslutat om en stadsövergripande matstrategi, om att aktualisera grönplanen och om att aktualisera genomförandeprogrammet för cykelplanen. Planeringen för utbyggnaden av Mäljarbanan har fortsatt och arbetet för att förbereda byggnationen av Gula Linjens arbetstunnlar har påbörjats. I yttrande till Region Stockholm över förslag till förändringar av kollektivtrafikutbudet har staden bland annat framfört vikten av att förstärka busstrafiken i nybyggnadsområdena Järvastaden och Nya Ulriksdal.

Som en följd av kommunstyrelsens inriktningsbeslut om att möjliggöra för Hemsö att bygga en högstadieskola med tillhörande fullstor sporthall i Bagartorp, där skolan ska drivas av Raoul Wallenbergskolan, har byggstart för projektet ägt rum. Skolan beräknas starta höstterminen 2021. Samtidigt pågår planeringen för en ny skola i Huvudsta.

Kommunstyrelsen har beslutat om inriktningen för det fortsatta arbetet med att utveckla Överjärva gård. Beslutet innebär att kultur- och fritidsnämnden, utifrån sitt ansvar för kultur- och fritidsverksamheten i Solna, får i uppdrag att arbeta med utvecklingen av Överjärva gård som kulturmiljö och besöksmål och att samarbetet mellan barn- och utbildningsförvaltningen och naturskolan ska vidareutvecklas. Det lägger också fast inriktningen för ett antal av

byggnaderna på Överjärva gård. Vidare har kommunstyrelsen beslutat att slå ihop kompetensförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen till en samlad förvaltning, förvaltningen för arbetsmarknad, kultur och fritid.

Från 1 juli 2020 har Signalisten tagit över uthyrning och köhantering av de parkeringsplatser som tidigare hyrdes ut av tekniska nämnden. För att ge Solnaborna en bättre service och en effektivare organisation samlas nu ansvaret för alla förhyrda parkeringar inom Signalistens verksamhet.

Under den pågående pandemin har arbetet med verksamhetsutveckling intensifierats i staden. Stora krav har ställts på stadens förvaltningar att prioritera i verksamheten, utveckla nya arbetssätt bland annat med hjälp av den moderna tekniken och att samarbeta inom staden och med det civila samhället. Under våren har Office 365 införts i stadens IT-miljö inklusive verktyget Teams för att möta de behov som finns av distansarbete till följd av pandemin.

Därutöver har arbetet med att förbättra IT-säkerheten, införa e-handel och utveckla e-tjänster kopplat till nya solna.se fortsatt. Arbetet med "Digitalt medarbetarskap" med ambitionen att höja den digitala kompetensen hos anställda inom förskola, skola, vård och omsorg har fortsatt. Utvecklingsarbetet har också fortsatt för att identifiera hur stadens verksamheter behöver utvecklas till år 2025 för att möta de framtida välfärdsbehoven.

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 budgeten kompletteras inom vissa områden med andra styrande dokument som policy, 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 lämnas till kommunfullmäktige vid två tillfällen under året, per 30 april och 31 augusti. Dessutom lämnas en årsredovisning per 31 december.

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 nämndmålen bedöms 17 av 37 vara uppfyllda och 17 bedöms vara till stor del uppfyllda och 3 delvis uppfyllda. Beträffande uppdragen är bedömningen att 11 av årets 13 uppdrag är slutförda och 2 uppdrag kommer enligt kommunfullmäktiges budgetbeslut att fortsätta under år 2021.





Bedömningen är också att staden har uppfyllt kommunfullmäktiges tre finansiella mål. Skattesatsen var i enlighet med det finansiella målet. Resultatet efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl uppfyllde resultatmålet för 2020. Även investeringsutfallet var inom budget och enligt plan. Kostnadsutvecklingen fortsatte att vara på en långsiktig hållbar nivå 2020, men konjunkturavmattningen tillsammans med den demografiska utvecklingen kommer att öka behovet av effektiviseringar 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. Den sammanlagda bedömningen är att staden har uppfyllt lagkravet om god ekonomisk hushållning under 2020.





Övergripande mål

Utifrån Solna stads vision har kommunfullmäktige i stadens verksamhetsplan och budget för 2020 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 2020 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 uppfylls, trots att stadens verksamheter till stor del har påverkats och präglats av den pågående pandemin (Covid-19). Omvårdnadsnämnden har haft utmaningar i att säkerställa bemanning, skyddsutrustning, basala hygienrutiner och i övrigt minska risken för smittspridning i verksamheterna. Även barn- och förskolenämnden har haft en utmaning i att säkerställa bemanningen i verksamheterna, medan skolnämnden har utvecklat undervisningen med hjälp av digitala verktyg för att kunna möta behovet av undervisning på distans. Socialnämnden har utvecklat arbetssätten för att kunna säkerställa att medborgare får det stöd som de behöver under pandemin. Kultur- och fritidsnämnden har arbetat intensivt med att ställa om den ordinarie verksamheten så att den kan genomföras på nya sätt, trots pågående pandemi, och i övrigt bistått i stadens samlade uppdrag att säkerställa den kommunala servicen.

Trots pandemin ligger kunskapsresultaten på samma eller högre nivåer jämfört med 2019. Meritvärdet i årskurs 9 och andelen elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen ligger på samma nivåer som föregående år medan andelen elever som är behöriga till ett yrkesförberedande program på gymnasiet har ökat från 87,3 procent till 90,2 procent. Även nöjdheten i Solna stads förskolor ökar från NKI 67 till 71 och förbättringen märks inom samtliga områden – utveckling och lärande, normer och värden, förskola och hem samt nöjdhetsindex.

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 SKR:s/Koladas kommunindex och av nyckeltal och undersökningar inom stadens verksamheter.

Det finns en fortsatt god balans mellan utvecklingen av stadens intäkter och kostnader, vilket gör att Solna under många år 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 att behålla 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 bekämpa den pågående pandemin.
- Fortsatt utveckling av stadens styr- och uppföljningssystem tillsammans med analys av kort- och långsiktigt ekonomiskt hållbara förutsättningar inför framtagandet av stadens planeringsförutsättningar. Utifrån dessa underlag justeras årligen nämndernas förutsättningar och ekonomiska ramar enligt stadens finansiella mål och riktlinjer.
- Samordning av behoven av nya förskolor, skolor, LSS-boenden och äldreboende sker i en övergripande lokalplanering på kort och lång sikt. Uppdateringar kring behoven fram till år 2030 görs i samband med reviderade befolkningsprognoser.

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.

Under 2020 ökade antalet solnabor från 82 429 till 83 162 invånare, vilket motsvarar en befolkningstillväxt på 0,9 procent. Det är den lägsta befolkningsökningen för Solna på många år. Även nationellt är befolkningsökningen unikt låg, vilket förklaras av att den pågående pandemin främst har minskat migrationen till Sverige och Solna, men även inneburit en högre dödlighet. Antal färdigställda och inflyttade bostäder under 2020 blev 685 bostäder, vilket är något under översiktsplanens intention om 800 nya bostäder per år.

Antalet arbetstillfällen i Solna uppgick under 2020 till 99 552. Ökningen på årsbasis är cirka 4 500, vilket motsvarar en ökning på 5 procent. Denna ökning innebär att Solna befäster sin position som tillväxtmotor och den mest arbetsplatsstäta kommunen i riket. Ökningen har även fortsatt under 2020, även om lågkonjunkturen och pandemin har inneburit en dämpad tillväxttakt. Några av de företag som har etablerat sig i Solna under den senaste tiden är AGA, Billerud Korsnäs, Canon, Randstad, SCB och AC Marriott hotell.

SKL och Kolada har utformat ett kommunindex, som successivt mäter kommunernas ekonomiska, sociala och miljömässiga hållbarhet. I denna sammanställning per augusti 2020 tillhör Solna den översta kvartilen i kommunsverige i 17 av de 26 kriterierna. Det är ett högt resultat och högre än tidigare år. 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 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 detta 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 27 av 48 tillgängliga nyckeltal och den lägsta kvartilen i 6 av nyckeltalen. Även detta är högre resultat än tidigare och bland de högre resultaten i kommunsverige.

Ett fokusområde i stadens miljöpolicy är hållbar stadsutveckling. En resvaneundersökning för de cirka 22 000 som arbetar i Arenastaden i Solna visar att 52 procent reser med kollektivtrafik till och från sina arbetsplatser och att ytterligare 20 procent cyklar eller promenerar. Det är det högst uppmätta värdet av hållbart resande hittills i tio analyserade stadsdelar runt om i Sverige.

Nyckeltalet "Växthusgasutsläpp per invånare" visar att staden fortsätter minska sina geografiska utsläpp från 1,77 ton per invånare 2017 till 1,70 ton per invånare 2018 (senast tillgängliga siffror). Utsläppen har kontinuerligt minskat sedan mätningarna började och är mer än halverade jämfört med startåret 1990 (4,02 ton/invånare). Utsläppen i Solna ligger långt under medel i riket (5,2 ton/invånare) och Solna tillhör de tio mest hållbara kommuner med lägst utsläpp per invånare.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Stadens arbete med att bekämpa den pågående pandemin.
- Analys av kort- och långsiktigt ekonomiska hållbara förutsättningar inför framtagandet av stadens planeringsförutsättningar inför 2021-2023. Förutom ekonomiska kalkyler görs prognos och uppföljningar av bostadsbyggandet, befolkningsförändringar per åldersgrupp och stadsdel samt omvärldsanalyser som kan komma förändra förutsättningar i framtiden.
- Implementering av de fyra strategierna i översiktsplanen, som ska möjliggöra att Solna ska fortsätta att växa hållbart pågår. Översiktsplanen har aktualitetsförklarats av kommunfullmäktige under våren 2020.
- Samordningen av stadens strategiska miljöarbete utifrån miljöpolicyen med tillhörande miljöstrategi. Miljöstrategin har reviderats under våren 2020.
- Arbetet med planeringen för utbyggnaden av tunnelbanan och Mälärbanan med Region Stockholm och 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. Sex förslag till detaljplaner med tillhörande exploateringsavtal har överlämnats till kommunfullmäktige för antagande. Dessa detaljplaner möjliggör bland annat uppförande av nya bostäder och arbetsplatser i centrala Solna och Huvudsta samt utveckling av en ny skola i Huvudsta och en utveckling av Solnaverket för att säkerställa fjärrvärme- och fjärrkylförsörjningen i Solna. Därutöver har planeringen för utbyggnaden av Mälärbanan fortsatt och arbetet med byggnation av tunnelbanans arbetstunnlar har påbörjats.

Arbetslösheten ökade under våren till följd av lågkonjunkturen och pandemin för att sedan långsamt minska under andra halvåret. Arbetslösheten totalt i Solna i december var 6,6 procent, vilket är 1,9 procentenheter högre jämfört med december 2019, men är lägre jämfört med både Stockholms län (8,4 %) och riket (8,8 %). Arbetslösheten har även ökat bland ungdomar och utrikesfödda, men ligger fortfarande under nivåerna i länet och riket. Hittills syns ingen effekt på försörjningsstödet, utan försörjningsstödet ligger fortsatt på låga nivåer. Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd under året har minskat till 377 (422 år 2019).

Trots den ökade arbetslösheten har stadens insatser för att få solnabor i jobb varit fortsatt lyckosamma. Under perioden har 65 procent av Solnamodellens deltagare och 83 procent av deltagarna i Solnamodellen nyanlända gått vidare till arbete eller utbildning. Utöver dessa har 21 nyanlända och 12 långtidsarbetslösa personer pågående

extratjänster i dagsläget. Under året har i 89 personer varit inskrivna i åtgärder (arbetsträning samt anställning i olika former, främst OSA), vilket är en minskning jämfört med 2019, som beror på lägre genomströmning genom pandemin. 5 personer har gått från arbetsmarknadsgruppen till egen försörjning (studier, pension och annan försörjning).

Staden har erbjudit totalt 358 sommarjobb/feriepraktikplatser till ungdomar i Solna, vilket är fler än under 2019. Vissa sommarjobb har utgått till följd av pandemin, men andra har tillkommit. Hälften av sommarjobben var ett resultat av ett nära samarbete med de lokala företagen och hälften tillkom i stadens verksamheter.


Årets brukarundersökning i förskolan visar att 94 procent av föräldrarna upplever att deras barn är trygga på förskolan, vilket är en ökning med 4 procent. Andelen elever som känner sig trygga i Solnas kommunala skolor uppgår i årets brukarundersökning till 85 procent (87 procent 2019). Tryggast känner sig eleverna i årskurs 3 med 89 procent, motsvarande siffra i årskurs 5 är 81 procent. Det visar att de insatser som görs i förskola och skola ger önskat resultat.

Tryggheten bland boende i vård- och omsorgsboende och av brukare av hemtjänsten har sannolikt påverkats av den pågående pandemin. De brukarundersökningar som har gjorts visar att andelen som uppger som vara trygga har minskat något på vård- och omsorgsboendena (från 83 till 80 procent) och i hemtjänsten (från 83 till 81 procent). Däremot är andelen som uppger sig vara trygga betydligt högre i den fördjupade brukarundersökningen som görs via individuella samtal med brukarna.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Stadens arbete för att bekämpa den pågående pandemin.
- Arbetet med planering för utbyggnaden av tunnelbanan och Mäljarbanan tillsammans med främst Region Stockholm och 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 trygghets- och säkerhetsarbete bland annat med nya medborgarlöften med polisen, digitala medborgardialoger om tryggheten i stadsmiljön och etablering av trygghetspunkter, dit medborgare kan vända sig i kris för information med mera.
- Genomförandet av Socialnämndens projekt "Uppdrag Psykisk hälsa" och Socialnämndens handlingsplan för suicidprevention inklusive rutin för akut suicidhot hos brukare och en rutin vid suicidalt beteende eller suicid hos brukare.

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 9 600 unika företag i olika storlekar och branscher. Det handlar om allt från stora multinationella till småföretag och från högteknologiska företag till tjänsteföretag. Trots pandemin fortsätter företagets 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 AGA, Billerud Korsnäs, Canon, Randstad, SCB och AC Marriott hotell. Staden är också en stark entreprenörspåls. Andel nyföretagande i Solna per tusen invånare uppgick 2019 till 12,2, vilket överstiger rikets medel som uppgick till 10,7 2019 (siffror för 2020 finns inte tillgängliga ännu).

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 många företag inom besöksnäringen. Innan pandemin bröt ut fortsatte Solna att stärka sin ställning som besöksmål. Enligt den senaste mätningen av den turistekonomiska omsättningen (TEM) ökade antalet gästnätter i Solna med 3 procent mellan 2018 och 2019. Utöver övernattningarna finns ett betydande antal dagbesökare till evenemang och besöksmål såsom Mall of Scandinavia och Kungliga Nationalstadsparken. Under 2020 har kommunstyrelsen beslutat om en inriktning för den fortsatta utvecklingen av Överjärva gård och bland annat får kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att arbeta med att utvecklingen av Överjärva gård som besöksmål.

Under 2020 utsågs Solna för trettionde året i rad till Sveriges mest företagsvänliga kommun i Svenskt Näringslivs årliga rankning. Solna fortsätter också att stärka sin ställning i Stockholm Business Alliance-undersökningen, som




mäter företagets upplevelser av stadens service. NKI ökade från totalt 76 till 78 mellan 2018 och 2019. Solna steg därmed från plats 48 till 26 i jämförelse med samtliga ingående kommuner och bland storstäder och storstadsnära kommuner steg Solna från plats 8 till 4.

Inom ramen för stadens verksamheter har pandemin ställt krav på stor 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. Den största förändringen av den ordinarie verksamheten skedde inom kultur- och fritidsnämnden och nämnden ställde om dels för att kunna bidra till stadens samlade uppdrag att säkerställa den kommunala kärnverksamheten, dels för att kunna upprätthålla den ordinarie verksamheten i så stor utsträckning som möjligt, trots pandemin. Nämnden har utvecklat digitala arbetssätt och tjänster, intensifierat samarbetet med föreningslivet, etablerat en utlämningservice av fysiska medier vid Solna stadsbibliotek som har varit stängt under pandemin, 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 med hjälp av Vasalunds IF arrangerat nattvandringar och arrangerat en mobil fritidsverksamhet den så kallade "Hemestervagnen" som ställdes upp på olika platser i Solna och erbjöd olika aktiviteter för ungdomar såsom basket, fotboll, bowling och enhjuling. Biblioteket fanns också på plats vissa dagar och erbjöd olika läsaktiviteter.
- Beslutet om inriktningen för det fortsatta arbetet med Överjärva gård. Beslutet innebär att kultur- och fritidsnämnden, utifrån sitt ansvar för kultur- och fritidsverksamheten i Solna, får i uppdrag att arbeta med utvecklingen av Överjärva gård som kulturmiljö och besöksmål och att samarbetet mellan barn- och utbildningsförvaltningen och naturskolan ska vidareutvecklas.
- Enligt Bosättningslagen och Migrationsverkets planering skulle Solna ta emot 105 nyanlända under 2020. Antalet nyanlända som har erhållit bostad och praktiskt stöd under året uppgår till 71 personer, varav 46 har varit kvotflyktingar. Förklaringen till det lägre utfallet är den pågående pandemin.

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

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

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

Beslut om godkännande av detaljplan för

- kvarteret Tomtebodan innehållande 250 bostäder, publika lokaler i bottenvåningen och möjlighet till förskola.
- kvarteret Banken innehållande 400 bostäder och lokaler för centrumändamål.
- kvarteret Huvudsta 3:1 innehållande 450 bostäder, kommersiell service samt möjlighet till förskola och parkering.
- kvarteret Huvudsta 4:17 innehållande ett kontorshus om cirka 20 000 kvadratmeter.
- kvarteret Hagalund 4:10 innehållande 600 bostäder, kontor, torg och lokaler för centrumändamål i anslutning till ny tunnelbaneentré vid Solnavägen.
- kvarteret Krukmakaren som skapar förutsättningar för utveckling av Solnaverket att möta ökad efterfråga på hållbar fjärrvärme och fjärrkyla samt förbättrar strandpromenaden längs Ballstaviken.
- kvarteret Diktaren som skapar förutsättning för en ny skoletablering.

Under året har nämnden beviljat bygglov för bland annat tre nya kontorsbyggnader varav ett är JM:s nya huvudkontor samt nästan 200 nya bostäder i Järva och Nya Ulriksdal. Bygglov för tunnelbanans etableringsområde och bergtunneln City Link är andra exempel på beviljade lov.

Slutbesked har givits för S:t Eriks Ögonsjukhus i Hagastaden, påbyggnad av Quality Hotel Friends i Arenastaden, kontorshus i Arenastaden, AC Hotel by Marriott i Ulriksdal, parkeringshus med kontor och gym i Ulriksdal, kontorshus i Järva krog samt för Hotel Gio i Haga norra. Vidare har slutbesked meddelats för 556 bostäder varav bland annat 144 lägenheter i Ingenting, 88 lägenheter i Råsunda, 45 lägenheter i Järva krog, 116 enbostadshus i Järvastaden samt 99 elevrum vid Karlbergs Slott, och 11 LSS-bostäder i Råsunda och i Solna centrum.

Framdriften av projekten säkerställs genom en tydlig struktur för genomgång och planering av plan- och bygglovsärenden samt genom en tidig dialog med både interna och externa samverkanspartners.

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

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

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

Genom att snabbt ställa om till digitala mötesformer har förvaltningen trots pågående pandemi kunnat fortsätta informera och föra dialog med externa samarbetspartner och intressenter i olika skeden av plan- och bygglovsprocessen. Under hösten har nämnden som exempel genomfört tre digitala samrådsmöten. Digitala möten med byggherrar inför bygglov och vid tekniska samråd har också i hög grad ersatt fysiska möten.

Arbetet med att digitalisera samhällsbyggnadsprocessen 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 till stor del i år

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

Solna deltar i Stockholm Business Alliances servicemätning. Undersökningen är upplagd enligt analysmodellen Nöjd-Kund-Index (NKI) där kundnöjdhet mäts på en skala från 0-100. Ett resultat över 70 anses som högt. Resultatet för bygglov 2019 som presenterades våren 2020, var NKI 66 (2019: 68). Även om resultatet är något lägre än året innan är det ett starkt resultat jämfört med liknande kommuner i Sverige. Genomsnittligt resultat för kommuner i Stockholms län var NKI 58 och i gruppen storstäder/storstadsnära kommuner i Sverige var NKI 59. Bemötande, NKI 72 och rättssäkerhet, NKI 70 var bygglovsenhetens starkaste servicefaktorer. Tillgänglighet, NKI 68 utvecklades bäst och steg med 5 enheter jämfört med året innan.

Trots en pågående pandemi och hård konkurrens om arbetskraft har viss personalomsättning under året hanterats och bemanning och kompetens kunnat säkerställas genom framgångsrik rekrytering och en god introduktion av nyanställda. Kompetensutvecklingen i partnerskap samt service och bemötande för nya medarbetare har påbörjats och fortsätter under 2021.






Under 2020 inkom 384 bygglovsansökningar (år 2019: 346), 118 skyltlovsansökningar (2019:179) och 79 övriga lovansökningar gällande tidsbegränsade lov, marklov, rivningslov och strandskydd (år 2019: 64). Antalet anmälningar av byggåtgärd var 65 (år 2019: 80) och antalet initierade tillsynsärenden var 54. I stort sett har inget ärende, efter att ärendet varit komplett, dragit ut på tiden. Lagstiftarens krav på handläggningstider har klarats och avgiftsreducering har endast behövt användas i ett lovärende och två anmälningsärenden.

Vid handläggning av större bygglov sker ofta en tidig kontakt med nämnden, där sökande presenterar sitt projekt. Beroende på projektets storlek och utformning sker ett arbete tillsammans kring ett förslag som uppfyller kraven för ansökan och beslut. Genom snabb omställning har detta arbete kunnat fortsätta trots pågående pandemi.

All verksamhetsstödande och administrativ kompetens har under året samlats i en administrativ avdelning vilket på sikt förväntas leda till att förmågan att leverera bra verksamhet ur ett service- och kvalitetsperspektiv ökar samtidigt som det skapas förutsättningar för verksamhetsutveckling som bidrar till ytterligare kundnöjdhet. Utöver uppstart av

ny avdelning har arbete för att framtidssäkra nämndens arkiv och underlätta utlämnande av handlingar påbörjats.

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

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

I den årliga skräpmätningen som genomförs i samarbete med Håll Sverige Rent, redovisas det genomsnittliga antalet skräpföremål i den offentliga miljön till 6,21 per 10 kvm. Trenden har de sista åren varit en minskning men då Covid-19 inneburit att invånarna haft hemester så har även nedskräpningen ökat.

Antal anmälda klotterärenden på allmän plats uppgick till 1 730 stycken vilket är en minskning med 257 stycken jämfört med föregående år.

Det för år 2020 nya måttet antal genomförda avtalsuppföljningar, uppgick till 42 stycken. Detta avser antalet protokollförda stickprovskontroller. Vid stickprovskontrollerna har brister noterats som sedan skyndsamt åtgärdats av entreprenören.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Under sommaren har renhållningsarbetet intensifierats bland annat genom ökad frekvens och utökade områden för skräpplockning och tömning av papperskorgar.
- Upprustning av parkområden har genomförts i bland annat kvarteret Odin i Hagalund, Eric Grates park i Solna centrum samt i Norra Ritorp. Brevduvegatan i Frösunda har fått nya gatuträd.
- Omfattande trädbeskrning i kommunens parkområden har genomförts, exempelvis i Skytteholmsparken.
- Gatubelysningen har på flera platser bytts ut till energieffektivare och ljusare LED-belysning. Exempel på platser där detta skett är Centralvägen, Äppelparken i Frösunda, Råsunda torg samt i ett flertal tunnlar runt om i staden.
- På Solnaplan har bänkar renoverats och mindre markarbeten utförts.
- Arbetet med att ta fram en renhållningskarta för grönområden är klart.
- Utbytet av papperskorgar har fortlöpt under året.

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

 Målet uppfylls till stor del i år

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

Arbetet med insamling av mer matavfall har fortsatt under 2020. Under året har 1 415 nya hushåll anslutit sig till matavfallsinsamlingen. Det innebär att 58 procent av Solnas hushåll har möjlighet att sortera matavfall. Antal ton insamlat matavfall under 2020 uppgår till totalt 2 926 ton (2019: 2 540) varav 986 ton (2019: 774) avser hushåll och 1 940 verksamheter (2019: 1 766).

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Tekniska nämndens avfallsverksamhet har tillsammans med de övriga SÖRAB-kommunerna tagit fram en ny avfallsplan för perioden 2021-2032. Den nya avfallsplanen beslutades av kommunfullmäktige den 30 november 2020. Avfallsplanen anger riktningen för hur Solna stad kan minimera negativ miljö- och klimatpåverkan, minska mängden avfall och skapa bättre förutsättningar för hållbara val.
- I samband med den nya avfallsplanen reviderades även stadens avfallsföreskrifter.

- Avfallstaxans konstruktion har reviderats i syfte att möta ökade miljökrav och tidigare års ekonomiska obalans.
- Upphandlingen av ny entreprenör för avfallshämtning är genomförd och det nya avtalet börjar gälla 1 oktober 2021.

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

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

Antal trafikskadade avseende rapporterade olyckor på vägar med kommunalt väghållarskap uppgick under 2020 till 50 skadade vilket är 18 färre än föregående år.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Arbetet med genomförandet av stadens cykelplan har fortgått under året med slutförda ombyggnationer på Råsta strandväg, Huvudsta allé, Kolonnvägen och Solnavägen. Längs Enköpingsvägen, mellan Råsta strandväg och Sundbyberg, samt på Stocksundsbron har separering genom linjemålning utförts.
- Genomförandeprogram för cykelplanen har aktualiserats, "Aktualisering av Genomförandeprogram för Solna stads cykelplan 2021-2030"
- Exempel på gator som under 2020 fått ny vägbeläggning är Solnavägen, Solna strandväg, Frösundaleden, Växlarevägen, Framnäsbacken och Solna strandväg. Det har även utförts asfalteringsarbeten på gång- och cykelvägar bland annat vid Alphyddevägen, Parksskolan och i Bergshamra norr om Bergshamravägen.
- LTF (Lokala Trafikföreskrifter) skrivs löpande och publiceras på RDT (Rikstäckande Databas för Trafikföreskrifter).
- Under 2020 har nya system för hantering av schakt- och TA-planer tillstånd, bilflytt, vägnätsredigering och trafikföreskrifter implementerats.
- Avtalsuppföljningen av den dagliga driften av gator och parker har fortgått med fler kontroller ute i fält.

Därutöver bistår tekniska nämnden miljö- och byggnadsnämnden och kommunstyrelsen i arbetet med de strategiska trafikfrågorna. Det handlar exempelvis om delaktighet i detaljplanering samt planering för utbyggnaden av Mäljarbanan, 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

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

De mått som ligger till grund för att bedöma om målet är uppfyllt baseras på uppföljning av energieffektivitet samt brukarnas upplevelse av fastigheter och lokaler. Energiförbrukningen uppgick under året till 201,1 kWh/kvm på de egna lokalerna vilket är en minskning med 11,4 kWh/kvm jämfört med föregående år. Med utgångspunkt av föregående års Nöjd Kund Index-mätning har förbättringsområden identifierats och åtgärder har vidtagits. Ombudsmöten genomförs kontinuerligt med driftentreprenör för att följa upp leveranserna. NKI:s totalindex har ökat från 43 till 49 sen föregående år.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Upprustningen av Huvudstabadet blev klar inför badets öppnande i juni.
- Ett stort antal klassrum och grupprum har renoverats på Ekensbergsskolan och Skytteholmsskolan.
- På Ulriksdalsskolan har investeringar gjorts för att optimera ventilationen och nya klassrum har tillskapats.
- Råsundaskolans ena gård har totalrenoverats och skolhälsovården har fått nya renoverade lokaler.
- Inom ramen för minskade barngrupper har omfattande renoveringar gjorts på Juvelens förskola. Även på Näckrosens förskola har insatser genomförts.
- På Uddens förskola och Charlottenburgs förskola har det genomförts stora renoveringar invändigt. Båda förskolorna har förutom nya ytskikt även fått helt ny ventilation.
- Takrenoveringar har genomförts på bland annat följande fastigheter; Solna gymnasium, Paprikans förskola, Huvudsta ridklubb, Svedenbadet, och Huvudsta öppna förskola.

- Black Sheep, numera Fabrik 38, har fått nya renoverade lokaler i Sunnangården.
- Gasellens förskola och Huvudsta öppna förskola har fått ny ventilation.
- Etablering av en ny paviljong för tio avdelningar i två våningsplan har påbörjats i nära anslutning till Paprikans förskola.
- Arbetet med tillgänglighetsinventeringen fortgår och i samband med reinvesteringar i stadens fastigheter utreds tillgänglighetsfrågorna. I samband med upprustningen av Huvudstabadet installerades en handikappramp. Bergshamra IP har fått en tillgänglighetsanpassad entré och grusvägar har asfalterats för bättre tillgänglighet.
- Energieffektivisering är en annan del som ses över i samband med reinvesteringarna. Bland annat har samtliga fönster renoverats och taket lagts om på Berga omvårdnadsboende, fönsterbyten har skett på Skytteholmsskolan och belysningen har bytts ut i ett antal 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

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

Kontaktcenter hanterar cirka 2 500 ärenden per månad som rör tekniska nämnden. Målet är att de ska lösa så många ärenden som möjligt redan i första kontakten med medborgaren. I år ligger lösningsgraden på 81 procent vilket är en ökning med en procentenhet jämfört med motsvarande period föregående år.





Andel ärenden som tekniska nämnden besvarar inom utlovad tid uppgår till 75,9 procent.

Solna stad har deltagit i Stockholm Business Alliances servicemätning där tekniska nämnden har deltagit inom området myndighetshandläggning. Undersökningen är upplagd enligt analysmodellen NKI (nöjdhetsindex) där kundnöjdhet mäts på en skala 0-100 inom olika serviceområden. NKI för markupplåtelse, som presenterades under våren 2020 och avser mätningen 2019, visade en avsevärd förbättring från 69 till 77 jämfört med förra mätningen.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Systemstöd har implementerats för att bidra till snabbare handläggningstid och lättare ge företag och privatpersoner förhandsinformation och status.
- Arbetet med en bättre samverkan mellan tekniska nämnden och kommunstyrelsens kommunikationsverksamhet pågår för att förbättra kommunikationen om nämndens verksamhet.
- Proaktiv information gällande nämndens insatser finns på stadens hemsida för att underlätta för kontaktcenter och medborgarna.
- Processen avseende beslut om markupplåtelse har omarbetats till att inkludera fler remissinstanser inom staden för att säkerställa ett korrekt beslut.

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

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

Under pandemin har biblioteket skapat förutsättningar för måluppfyllelse genom att snabbt ställa om verksamheten. Solnas bibliotek har i perioder varit stängt för besök och alla aktiviteter i bibliotekets lokaler har varit inställda. Då

har biblioteksverksamheten istället förstärkt det digitala utbudet av tjänster och aktiviteter, etablerat en utlåningservice av fysiska medier, mött solnaborna i stadsmiljön samt gjort besök på förskolor.

Viktiga händelser som bidragit till måluppfyllelse är:

- Under det första kvartalet genomfördes de planerade aktiviteterna för att väcka läslusten hos barn och unga. Resultatet var positivt men i och med pandemins utbrott avstannade möjligheten att genomföra planerade aktiviteter helt. Istället har biblioteken bland annat erbjudit temapåsar till barn, till exempel "Roligt och spännande" som föräldrar har hämtat hem från biblioteket. Föräldralediga har erbjudits bok- och bebisfilmer för att stimulera rim och ramsor för våra yngsta solnabor. Vissa sagostunder har kunnat genomföras utomhus. Under våren startades parksagostunder i Skytteholmsparken, Spegeldammsparken, Hagalundsparken samt Bergshamra Torg.
- Biblioteket deltog också i "Sommarhäng" på Hagalunds torg med läsfrämjande aktiviteter. Biblioteket deltog även i "Hemestervagnen" som arrangerade sommarlovskul för unga genom Vasalunds IF.
- Under hösten genomfördes en riktad satsning till samtliga förskolor i Solna. De förskolor som deltagit har fått stöd av biblioteket i att skapa en attraktiv läshörna på förskolan och fått ett antal böcker. De har även fått besök av en bibliotekarie som presenterar de utvalda böckerna. En viktig del i projektet är att barnen involveras och görs delaktiga, till exempel genom att läshörnan inreds på en höjd där barnen själva kan nå böckerna de vill läsa.

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

Nämnden har i huvudsak erbjudit den planerade verksamheten även under pandemin. Några aktiviteter har dock ställts in utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer såsom dansen på Kulturskolan, cuper och träningsläger inom idrotten och ishallarna har hållit stängt under sommaren. I december var ishallarna och fritidsgårdarna stängda i enlighet med Smittskyddsläkarens rekommendationer. Fritidsverksamheten övergick istället till digitala möten med ungdomarna.

Viktiga händelser som bidrar till måluppfyllelse är:

- Fritidsverksamheten har erbjudit ett varierat utbud av aktiviteter såsom skidresa, kanotläger med övernattningsläsning och nattfotboll. Besöken på fritidsverksamhetens mötesplatser ökade under början på året, men sjönk sedan under hösten. Orsaken till att besöken sjönk är främst relaterat till den pågående pandemin. Det berodde dels på att det infördes ett maximalt antal samtidiga deltagare i lokalerna på 20 personer, dels på att verksamheten var mer begränsad i sitt utbud under hösten för att sedan stänga helt och hållet från mitten av december. Andelen besökare var i genomsnitt 21 per mötesplats per kväll under våren och 17 under hösten, varav cirka 30-35 procent var flickor.
- Verksamheten benämnd "Black Sheep" flyttade till nya lokaler i Hagalund under senhösten och döptes då om till "Fabrik 38". Under höstens första månader var verksamheten tillfälligt lokaliserad till Skytteholmsparken och under denna tid erbjöds också någon form av veckovis utflykt med buss, till exempel laserdome eller bowling. Vid dessa utflykter deltog i genomsnitt 30 ungdomar från olika delar av Solna.
- Under sommaren har staden med hjälp av Vasalunds IF arrangerat nattvandringar samt haft en mobil fritidsverksamhet, den så kallade "Hemestervagnen" som ställdes upp på olika platser i Solna. Hemestervagnen var utrustad med bland annat basketkorgar, minipitch för fotboll, cirkusväska med diabolo, jongleringskäglor och devil sticks, bowling och enhjuling. Biblioteket fanns också på plats vissa dagar med aktiviteter som Black Out Poetry, Book crossing och Shared reading.
- Antalet deltagare i kulturskolans verksamhet har ökat under perioden jämfört med samma period föregående år.
- Solnas kulturskola och ytterligare sex andra kulturskolor driver ett projekt för att utveckla ungdomars möjlighet till ökad rörlighet mellan kommunerna. Statens kulturråd delfinansierar projektet.
- Ett utökat digitalt utbud har erbjudits förskolor och skolor, till exempel skolbio i klassrum. Skapande skola har genomförts med viss påverkan. Förskolor och skolor har erbjudits in att bidra till kulturprojekt för äldre till exempel gestaltungsprojektet "Glädjepark" på tre äldreboenden och "Radio Ankaret" med seniorträffar.
- Aktiviteter för unga på Hagalunds torg har genomförts i samarbete med stiftelsen "Ett tryggare Sverige",

ambulerande kulturmiljövårdar och biblioteket. Även kulturskolan har haft konserter på Hagalunds torg i samarbete med lokalt föreningsliv.

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 beskrivning av genomförda aktiviteter.

Viktiga händelser som bidrar till måluppfyllelse är:

- En översyn har påbörjat av lokalbokningen i syfte att uppnå enklare hantering och därmed bättre nyttjande.
- Nämnden har möjliggjort för föreningslivet att boka lokaler för föreningssammankomster i staden. Det finns både större och mindre lokaler att boka i olika delar av Solna genom befintligt bokningssystem.
- Ytan på de administrativa lokalerna i stadshuset har minskat.
- Museet har haft stängt för ordinarie verksamhet till följd av pandemin och istället varit bas för produktion av skyddsutrustning.
- Under hösten öppnade en ny mötesplats för äldre ungdomar (16-19 år) i Hagalund. Mötesplatsen fick namnet Fabrik 38 och där är musik och film väsentliga inslag i verksamheten.
- Arbetet pågår med den nya idrottsplatsen i Järvastaden och den nya simhallen vid Arenastaden.
- Upprustning av Bergshamra IP inleddes under hösten och är färdigt under kvartal 1, 2021. Det innebär till exempel att idrottsplatsen får en ny tillgänglighetsanpassad publikentré, granulatfällor och förbättrade ytor för friidrott, som kulstötning och stavhopp. Även bättre placerade omklädningsrum, nya ytor för föreningar att sitta och arbeta på samt nya toaletter iordningställs.
- Fotbollsplaner har utrustats med borststationer och sidoskydd för att minska spridningen av gummigranulat samt slutfört insättning av silar till dagvattenbrunnar. Verksamheten har också arbetat med informationsinsatser för att få till stånd den beteendeförändring som krävs för att minska spridningen av granulat.
- En testanläggning har byggts på Råstasjöns IP som kommer att testa olika alternativa konstgräsmaterial parallellt. Projektet drivs tillsammans med Stockholms Fotbollförbund. Testanläggningen består av fyra fotbollsplaner som anläggs med fossilfria och naturliga alternativ till ifyllnadsmaterial. Testbäddarna kommer att vara klara för att börja spela på under våren 2021.

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

 Målet uppfylls i år

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

Nämnden har utvecklat samarbetet med flertalet aktörer inom Solnas kultur-, idrotts- och föreningsliv. Som en följd av pandemin och de krav som den har ställt på staden har under året nya samarbeten utvecklats med Solnas kultur-, idrotts- och föreningsliv.



Viktiga händelser som bidragit till måluppfyllelse är:

- För att möta att fler solnabor förväntades "hemestra" under sommaren har staden med hjälp av Vasalunds IF haft en mobil fritidsverksamhet den så kallade "Hemestervagnen" som ställdes upp på olika platser i Solna. Biblioteket fanns också på plats vissa dagar med aktiviteter.
- Under sommaren inledde staden ett samarbete med Vasalunds IF kring nattvandring. Konceptet fortlöpte under hösten med en förlängning under våren 2021. Andra föreningar som är intresserade av att göra en insats vänder sig till Vasalunds IF, som koordinerar nattvandringen. Insatsen sker i nära samarbete med såväl polisen som socialtjänsten.
- AIK fotboll har arrangerat spontanidrott i Bagartorp sista sommarlovsveckan.
- Pensionärsföreningar, Röda korset och Svenska kyrkan har bidragit med att stötta äldre i Solna under pandemin.
- Nationaldagsfirandet med "Operan i Haga - hemifrån" genomfördes med digital konsert 6 juni i samarbete med Kungliga Operan och Ståthållarämbetet.
- Produktion av närradioprogram för seniorer har skett i samarbete med omvårdnadsnämnden, volontärer

och föreningar.

- För att stärka trygghetsarbetet har en överenskommelse med AIK brottningsgjorts. Föreningen använder grannstödsbilen och åker mellan stadens mötesplatser.

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.

Vårterminens arbete i skolan präglades av den pågående pandemin. Trots pandemin ligger kunskapsresultaten på samma eller högre nivåer jämfört med 2019. Meritvärdet i årskurs 9 och andelen elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen ligger på samma nivåer som föregående år medan andelen elever som är behöriga till ett yrkesförberedande program på gymnasiet har ökat från 88 procent till 90,2 procent. Enligt den preliminära officiella statistiken är 85,3 procent av årskurs 9 i riket behöriga till yrkesförberedande program på gymnasiet. Det är en ökning med 1 procentenhet i jämförelse med föregående läsår. Solnas grundskolor har ökat behörigheten till ett yrkesförberedande program på gymnasiet med mer än 2 procentenheter.

De nationella proven ställdes in av Skolverket på grund av den pågående pandemin. De nationella proven i svenska hann dock genomföras i både årskurs 6 och årskurs 9. I skolornas kvalitetsredovisningar från läsåret framgår att den tid som lärarna har fått med eleverna istället för att genomföra nationella prov har lett till den ökade behörigheten till yrkesförberedande program på gymnasiet. I december ställde Skolverket in de nationella proven in för läsåret 20/21 på grund av pandemin för att ta hänsyn till lärares arbetsbelastning.

Höstens resultat på screening i förskoleklass visar på ett bättre resultat än föregående år. En framgångsfaktor kan vara läsliften som genomförts i förskolan och som är ett arbete som flera förskolor har fortsatt på egen hand även efter att projektet avslutats.

Arbetet med att skapa "Pedagogen Solna - centrum för professionsutveckling och kollegialt lärande" kom igång under våren. I och med den pågående pandemin fick det en extra skjuts då behovet av utbildningar i digitala verktyg riktade till lärarna blev akut. Ett behov uppstod också av att ge lärarna kunskaper om distans/fjärrundervisning utifrån den senaste forskningen. Ett nytt koncept där lärarna fick ta del av forskning genom en film och därefter ha en gemensam diskussion i Teams tog form. Konceptet har utvecklats under hösten och implementerats.

För att möjliggöra tillgängligheten på alla utbildningar som produceras uppstod behovet av ett Learning Management System (LMS). En stadsövergripande förstudie genomfördes under våren inom ramen för Digitalt Medarbetarskap och under hösten skedde en upphandling. Ett LMS möjliggör att samla alla utbildningar på en plattform för att tillgängliggöra utbildningarna för till exempel nya medarbetare.

Under våren genomfördes en stor genomlysning av lärares arbetstid. I undersökningen framkom bland annat att det behövs tydligare roller och ansvar i skolan till exempel gällande mentorsrollen. Lärare spenderar en hel del tid på mentorsuppdraget samt på att anpassa undervisningen utifrån alla elevers förutsättningar. Under våren arbetade därför rektorsgruppen med att ta fram tydliga beskrivningar av arbetslagsledarrollen och förstelärrarrollen som är mer specifika. Även ett arbete kring mentorsrollen har genomförts.

Arbetet med att förbättra det systematiska kvalitetsarbetet fortlöper enligt plan. Uppföljningen av elevernas resultat har varit extra viktig under våren med den pågående pandemin så att inga elever ska riskera att falla mellan stolarna. Under vårterminens uppföljningar har förvaltningen tillsammans med rektorerna arbetat med att förbättra lärarnas analyser av den egna undervisningen. Arbetet fortsatte under höstterminen och det har skett en tydlig skiftning i lärares analyser av sin egen undervisning, från ett elevfokus till ett fokus på lärarens egen undervisning.

Höstterminen 2019 implementerades ett nytt resursplaneringssystem för stadens grundskolor och under våren skedde ett intensivt arbete där förvaltningen stöttat rektorerna i resursplaneringen. Det har varit en samlad insats med deltagare från respektive skolläda, representanter för ekonomi och HR samt förvaltningsledningen. Den samlade kompetensen har tillsammans kunnat stötta rektorerna i deras arbete. Arbetet med att följa upp resursplaneringen har fortsatt under hösten.

Under våren arbetade barn- och utbildningsförvaltningens ledningsgrupp med att förbättra det systematiska kvalitetsarbetet tillsammans med högskolan i Dalarna inom ramen för "Samverkan för bästa skola". Fokus för arbetet har varit att skapa en modell för hur processer ska drivas systematiskt. Arbetet fortsätter under hösten med fokus på arbete tillsammans med skolchef och rektorsgruppen.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Kontinuerlig uppföljning av elevernas resultat
- Lovskola på respektive skola istället för en sammanslagen lovskola för alla stadens skolor.
- Gemensam kompetensutveckling i tillgängligt lärande.

Utbildningen ska vara tillgänglig och anpassas efter alla elevers förutsättningar.

 Målet uppfylls till stor del i år

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

Svarsfrekvensen i årets brukarundersökning är lägre än vanligt. Undersökningen genomfördes mitt i den mest intensiva Covid-19-perioden under våren. Tabellen visar svarsfrekvensen vid de senaste två undersökningarna.

	2020	2018
Vårdnadshavare årskurs 3:	53 %	77 %
Vårdnadshavare årskurs 5:	48 %	63 %
Vårdnadshavare årskurs 8:	46 %	69 %
Elever årskurs 3:	50 %	56 %
Elever årskurs 5:	38 %	54 %
Elever årskurs 8:	43 %	55 %

Andelen elever som känner sig trygga i Solnas kommunala skolor är i 2020 års brukarundersökning 85 procent. Tryggast känner sig eleverna i årskurs 3 med 89 procent medan det är 81 procent av eleverna i årskurs 5 som känner sig trygga, vilket är samma resultat som vid mätningen 2018. I Friendsenkäten i november svarade närmare 80 procent av eleverna i årskurs 3–6 och 85 procent i årskurs 6–9 uppger att de känner sig trygga på sin skola, vilket är en liten ökning från första mätningen.

Under våren fick barn- och utbildningsförvaltningens ledningsgrupp samt berörda utredare en genomgång av det kommunövergripande resultatet på Friendsenkäten. Under hösten gjordes en utvärdering av samarbetet med Friends. Resultatet blev att grundskolorna fortsätter med Friendsenkäten även läsåret 20/21, eftersom den ger skolorna en heltäckande och över tid jämförbar bild av trygghetsarbetet.

Resultatet i rapporten visar att den stora majoriteten av eleverna i Solna stad trivs i sina respektive skolor. Många skolledare och elever vittnar om flertalet situationer i skolan där enskilda vuxna eller hela arbetslag gjort fantastiska insatser för tryggheten på skolan. Övervägande del av eleverna har högt förtroende för sina mentorer och/eller andra vuxna i skolan samt vet hur och till vem de kan vända sig för stöd, hjälp eller bara prata en stund.

I jämförelse med fjolårets kartläggning minskar antalet utsatta elever, både gällande upplevelsen av kränkningar och likväl upplevelsen av mobbing. Skillnaden går från att 8,6 procent av eleverna 2018/2019 upplevde sig mobbade till att det nu 2019/2020 är 6,8 procent. Minskningen i Solna stad sker samtidigt som mobbningen generellt i landet ökar.

Särskilt viktigt är att trygghetsarbetet införlivas i det systematiska kvalitetsarbetet. Skolan ska kontinuerligt kartlägga, analysera, planera och utveckla sitt arbete.

Cirka 85 elever i Solna stads kommunala grundskolor går idag hel- eller deltid i en särskild undervisningsgrupp. Många av dessa elever deltar i sina ordinarie klasser under praktisk-estetiska ämnen. Under hösten fortsatte ett arbete med att utveckla undervisningen i syfte att göra den så tillgänglig som möjligt för alla elever.

Barn- och utbildningsförvaltningen såg under vårterminen över behovet av särskilda undervisningsgrupper och planerar för att skapa ett antal kommunövergripande särskilda undervisningsgrupper kopplade till de kommunala grundskolorna. Ulriksdal/Bergshamra är först ut med att ha två kommunövergripande grupper för elever i området. Under hösten påbörjades en kartläggning av hur kringliggande kommuner arbetar med särskilda undervisningsgrupper samt hur våra egna skolor organiserar verksamheten för barn i behov av särskilt stöd.

Förvaltningen har under våren anställt en specialpedagog som arbetar centralt. I höst har ett specialpedagogiskt nätverk startat igen med fokus på det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. Bland annat har gruppen sett över alla blanketter som finns inom området samt implementerat ProRenata, ett digitalt verktyg som ska underlätta och effektivisera det förebyggande elevhälsoarbetet.

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

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

För att förbättra den strukturella kvaliteten i förskolan genomfördes en organisationsförändring under våren, där tio förskoleområden blev fyra. Denna förändring ska leda till bättre förutsättningar med samordningsvinster i lokaler och pedagoger samt skapa en ökad likvärdighet mellan Solna stads kommunala förskolor. Organisationen ska möjliggöra för rektor att på ett bättre sätt kunna bedriva det pedagogiska ledarskapet då organisationen är uppbyggd likvärdig i alla områden med biträdande rektorer som tillsammans med rektor bildar områdets ledningsgrupp. Vidare har varje förskola en teamledare som är den förlängda armen ut i verksamheten. Under hösten har rektorsgruppen arbetat med att ta fram tydliga beskrivningar av de olika rollerna.

Processkvaliteten i förskolan är under 2020 kopplad till utvecklingen av undervisningen med hjälp av digitala verktyg inom ramen för ESF-projektet "Digitalt medarbetarskap". Varje förskola har sedan egna utvecklingsområden specifika för sin förskola där de under året arbetar med processkvaliteten. Många förskolor har ett stort fokus på språkutvecklande arbete samt att fortsätta arbeta med Alla Barn i Centrum (ABC) i verksamheten. ABC är ett forskningsbaserat arbetssätt i hur pedagoger ska bemöta barn på ett positivt sätt.

Höstens resultat på screening i förskoleklass visar på ett bättre resultat än föregående år. En framgångsfaktor kan vara läslyftet som genomförts i förskolan och som är ett arbete som flera förskolor har fortsatt på egen hand även efter att projektet avslutats.

På frågan "Mitt barn känner sig tryggt i förskolan" svarar 94 procent av vårdnadshavarna i förskolan att de instämmer. Det är en förbättring med 4 procentenheter jämfört med 2019. Ett systematiskt arbete med ABC är en av de bidragande orsakerna.

Digitalt medarbetarskap som finansieras av Europeiska socialfonden (ESF) pågick till och med mars enligt plan. På grund av den pågående pandemin pausades kompetensutvecklingen tillsammans med medarbetarna till förmån för att utvidgas även till grundskolans verksamhet där fokus ligger på att utbilda lärare i att genomföra undervisning via digitala verktyg. I mars, togs efter upphandling, beslut om att införa Infomentor som lärportal i förskolan. Under våren pågick planering och teknisk uppsättning samt utbildning till förskolornas rektorer och superanvändare på varje förskola. Under hösten genomfördes en implementering och utbildning av lärportalen för alla medarbetare i förskolan.

I samband med införandet har en del svårigheter uppkommit bland annat med inloggning för vårdnadshavare. Projektgruppen arbetar intensivt för att hitta lösningar och kunna stötta både förskolorna och vårdnadshavare för att ge dem tillgång till lärportalen.

För att kunna skapa "Pedagogen Solna" har behovet av en plattform att samla alla utbildningar på uppstått. Under våren gjorde IT-avdelningen en förstudie av ett LMS (Learning management system) och under hösten gjordes en upphandling av ett system. Upphandlingen leds av stadsledningsförvaltningen.

Arbetet med att förbättra det systematiska kvalitetsarbetet och att skapa årshjul tillsammans med rektorsgruppen fortsätter som planerat.

Vårdnadshavarna är nöjda med förskolan och den pedagogiska omsorgen.

▲ Målet uppfylls till stor del i år

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

I årets brukarundersökning ökade Nöjdhetsindex för Solna stads kommunala förskolor från 67 till 71, där 100 är det högsta värdet. I brukarundersökningen ställs frågor inom fyra övergripande områden: Utveckling och lärande, Normer och värden, Förskola och hem samt Nöjdhetsindex.

Solna stads kommunala förskolor har sammanlagt förbättras sig inom alla dessa fyra områden. Framför allt har en

förbättring skett gällande arbetsron på förskolan, vårdnadshavares inflytande i förskolans verksamhet, att det enskilda barnets tankar och idéer tas tillvara, att det enskilda barnets lärande dokumenteras och följs upp samt informationen om verksamhetens mål. En framgångsfaktor i det förbättrade resultatet är arbetet med ökad likvärdighet mellan de kommunala förskolorna lett av skolchefen.




I mars togs, efter upphandling, beslut om att införa Infomentor som lärportal i förskolan. Under våren skedde planering och teknisk uppsättning av systemet samt utbildning till förskolornas rektorer och superanvändare på varje förskola genomfördes. Under hösten genomfördes en implementering och utbildning för alla medarbetare i förskolan.

I samband med införandet har en del svårigheter uppkommit bland annat med inloggning för vårdnadshavare. Projektgruppen arbetar intensivt för att hitta lösningar och kunna stötta både förskolorna och vårdnadshavare för att ge dem tillgång till lärportalen.

Under hösten har alla pedagoger i förskolan fått utbildning i hur de kan dokumentera barnens lärande i lärportalen samt ge vårdnadshavare kontinuerlig information om barnets dag på förskolan i syfte att förbättra informationen om det enskilda barnets utveckling och lärande samt information om verksamheten.

På grund av den pågående pandemin har utvecklingsarbetet gällande Öppna förskolan pausats då verksamheten har varit tvungen att stänga i långa perioder.

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

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

Under 2020 har 65 procent av *Solnamodellens* deltagare och 83 procent av deltagarna i *Solnamodellen nyanlända* gått vidare till arbete eller utbildning. Nämnden har erbjudit 358 sommarjobb/feriepraktikplatser. Utöver dessa har 21 nyanlända och 12 långtidsarbetslösa personer, totalt 33 personer, pågående extratjänster.

Arbetslösheten totalt i Solna i december var 6,6 procent vilket är 1,9 procentenheter högre jämfört med december 2019, men är lägre jämfört med både Stockholms län (8,4 %) och riket (8,8 %). Arbetslösheten bland ungdomar 18-24 år, har ökat från 5,0 procent i Solna december 2019 till 7,2 procent december 2020, men är fortsatt lägre jämfört med Stockholms län (9,7 %) och riket (11,8 %). Arbetslösheten bland utrikesfödda i Solna har ökat 2,2 procentenheter till 10,9 procent, vilket är lägre jämfört med Stockholms län (16,4 %) och riket (21,1 %).

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.
- Utvidgning och utveckling av yrkesutbildningsutbud som tillgodoser regionens kompetensförsörjning samt påskyndar arbetsmarknadsetablering och integration av utrikes födda.
- Aktiviteter som utvecklar samarbetet med Arbetsförmedlingen som till exempel DUA-överenskommelsen och Solnamodellen nyanlända.
- Aktiviteter som rustar unga för arbetsmarknaden så som sommarjobb/feriepraktik, jobbsökarinformation, sommarentreprenör, UF-draknäste.
- Relationsbyggande aktiviteter som syftar till att utveckla samarbetet med offentliga och privata arbetsgivare.
- Stadens olika verksamheter som anställer arbetssökande solnabor.

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

● Målet uppfylls i år

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

Totalt hade Solna 9 182 kursdeltagare inom vuxenutbildningen 2020, vilket är en ökning med 166 kursdeltagare jämfört med 2019. En minskning av kursdeltagare har dock skett inom SFI. Det beror dels på att antalet nyanlända minskade på grund av pandemin, dels på att vissa elever gjort avbrott på grund av flytt från kommunen samt på grund av att man upplevt att studier inom SFI varit för svårt på distans.

Andelen elever som uppnår målen utifrån sin studieplan med lägst betyget E har ökat med 2 procentenheter jämfört med föregående år till 86 procent, vilket är ett högt resultat och i linje med senaste årens utfall.

Vuxenutbildningen genomförs av 35 auktoriserade utbildningsanordnare.

De planerade prioriterade aktiviteterna har genomförts med någon mindre avvikelse då vuxenutbildningen som många andra verksamheter genom pandemin har fått ändra arbetssätt. Att stötta utbildningsanordnarna i utmaningarna som har tillkommit är ett arbete som troligtvis kommer att fortsätta en tid.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- arbetet med att utveckla metoder för resultat- och kvalitetsuppföljning av Solnas kommunala vuxenutbildning
- utveckling av samverkan inom Vux Norrort för en ökad samsyn kring rutiner och avtalsuppföljning.
- regelbundna dialogmöten och verksamhetsbesök hos auktoriserade anordnare.
- arbetet med att öka automatiseringen av administrativa processer genom kravspecifikation till ett nytt administrativt verktyg för vuxenutbildningen där processer frigör resurser som möjliggör ytterligare stöd till Solnaborna.

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

● Målet uppfylls i år

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

Enligt Bosättningslagen och Migrationsverkets planering skulle Solna ta emot 105 nyanlända under 2020. Antalet nyanlända som har erhållit bostad och praktiskt stöd under året uppgår till 71 personer, varav 46 har varit kvotflyktingar. Förklaringen till det lägre utfallet är den pågående pandemin.





I april beslutade Migrationsverket att skjuta upp all överföring av kvotflyktingar till Sverige. Under augusti överfördes kvotflyktingar till ett fåtal kommuner för att pröva vilka rutiner som fungerar under den pågående pandemin. Från och med oktober anvisades kvotflyktingar till hela Sverige igen. Även antalet asylsökande som sökt sig till Sverige har minskat, vilket har medfört att färre nyanlända som bott på Migrationsverkets anläggningsboenden och fått uppehållstillstånd har anvisats till Solna. Alla som har anvisats till Solna av Migrationsverket och ankommit har fått boende och praktiskt stöd.

Allt stöd som har varit möjligt att ge på distans har ställts om och de gruppaktiviteter som tidigare hållits, som exempelvis stöd i bostadssökning eller drop-in för frågor, sker antingen individuellt eller per telefon.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Under mars har enheten kontaktat alla nyanlända som bosatts i Solna och informerat på hemspråk om Folkhälsomyndighetens rekommendationer kring den pågående pandemin.
- Tydligare rutiner kring kvotflyktingmottagandet har utformats.
- Kontinuerliga samarbetsmöten med Signalisten avseende de tillfälliga bostäderna för nyanlända bidrar till en väl fungerande verksamhet.
- Stödet för bostadssökning har utvecklats så att de nyanlända kan hitta nytt boende efter de två år som de fått kontrakt i Solna. Stödet ges löpande under hela kontraktstiden i Solna.

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 som erhållit försörjningsstöd under året har minskat från 422 till 377 i jämförelse med 2019. Medelbiståndet har minskat från 8 719 till 8 591 kronor per månad. Antalet hushåll som haft utbetalning varje månad under året har minskat från 42 under 2019 till 41 under 2020.

Under året har 89 personer varit inskrivna i åtgärder (arbetsträning samt anställning i olika former, främst offentligt skyddat arbete (OSA)). Det är en minskning i jämförelse med föregående år och beror i huvudsak på den pågående pandemin som inneburit en lägre genomströmning. 5 personer har gått från arbetsmarknadsgruppen till egen försörjning (studier, pension och annan försörjning).

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Handläggarna på ekonomi- och arbetsmarknadsenheten har haft tätare kontakt med klienter under våren i syfte att bygga relationer och skapa möjligheter till förändringsarbete. Den pågående pandemin har dock försvårat fysiska träffar och hembesök och enheten har därför jobbat mer med telefon och digitala lösningar. Hembesök har skett när det inte har gått att slutföra utredningen på annat sätt.
- Arbetet med tidiga insatser för att förhindra långvarigt försörjningsstödsberoende har pågått under året i den mån det varit möjligt då inflödet hos arbetsmarknadsgruppen varit begränsat under pågående pandemin.
- Samtliga klienter med ärenden som pågått längre än tre månader har en handlingsplan som sammanfattar vad klienten och handläggaren kommit överens om. Målsättningen är att alla som beviljas bistånd deltar i någon form av aktivitet utifrån sin egen förmåga med utgångspunkt i att alla behövs.
- Klienter som saknar arbetsförmåga erbjuds särskilda utrednings- och stödinsatser. Tillsammans med konsultläkare och konsultpsykolog och genom arbetsmarknadsinsatser jobbar enheten aktivt med de klienter som saknar arbetsförmåga vilket har resulterat i att några klienter istället blivit berättigade till sjukersättning.
- Arbetsmarknadsgruppen har fortsatt att ge stöd till de personer som idag har OSA-anställning att ta sig vidare till annan anställning, dock har genomströmningen hos arbetsmarknadsgruppen varit begränsad under året.

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.

Under året har 83 brukare deltagit i sysselsättning och 265 i öppenvårdsinsatser, vilket ligger på liknande nivå som 2019 då antalet var 84 respektive 248. De senaste två åren har tendensen varit att antalet brukare i öppenvårdsinsatser minskat något då färre personer ansökt om missbruksvårdande insatser. Under 2020 har antal personer i öppenvårdsinsatser ökat något vilket i huvudsak förklaras av en ökning gällande boendestöd.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- De interna öppenvårdsresurserna samordnas vilket leder till en ökad flexibilitet och möjlighet till ett mer individanpassat stöd. Under året har öppenvårdsresurser förstärkt Väsentorps verksamhet för att bidra med kompetens gällande missbruk/beroende. Antalet lägenheter med ett kombinerat intensivt stöd har utökats för att ge ett mer individanpassat stöd.
- Verksamheten har gjort anpassningar för att möjliggöra fortsatt stöd till brukare och klienter under den pågående pandemin, bland annat genom digitala lösningar för boendestöd, möten och kontakter samt genom att förlägga friskvårdsaktiviteter utomhus.
- Individens behov i centrum (IBIC) används vid utredning för att bedöma individers behov. Arbetssättet ger underlag för att strategiskt planera insatser med fokus på den enskildes behov, arbeta mot uppsatta mål samt ökar förutsättningarna för att mäta effekten av insatser. För personer med beroendeproblematik används även Addiction Severity Index (ASI) och Uppföljning och beskrivning av åtgärder (UBÅT) som komplement.
- Arbetet för ett ökat brukarinflytande har fortsatt under året. Regelbundna möten med Inflytanderådet har genomförts i syfte att öka brukarinflytandet i verksamheten. Nätverksteamet används för att inkludera klienters/brukares nätverk vid planering och genomförande av insatser. Samtliga ärenden med en samtidig kontakt med Regionen erbjuds att upprätta en samordnad individuella plan (SIP).

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 1 671 till 1 903 i jämförelse med föregående år. Ungefär två tredjedelar av anmälningarna gäller barn 0-12 år. Tendenserna är desamma som på nationell nivå. Socialstyrelsens nationella kartläggning visar att det generellt 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. Socialstyrelsen har även gjort en kartläggning av den pågående pandemins effekter på anmälningar gällande barn till socialtjänsten som visar att antalet anmälningar ökat även nationellt.

Antalet aktualiseringar och inledda utredningar gällande barn 0-12 år fortsätter att öka något över tid. Däremot minskar antalet placeringar i familjehem för denna grupp. Aktualiseringar gällande ungdom 13-20 år har ökat något och antalet inledda utredningar ligger på liknande nivå som föregående år. Antalet placeringar för ungdomar ligger på liknande nivå som föregående år. Totalt sett har antalet barn och ungdomar som är aktuella för insats ökat något, från 344 till 359 i jämförelse med 2019.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Barn- och ungdomsenheten har fortsatt arbetet med att effektivisera utredningsarbetet och erbjuda tidigare stöd. Det sker dels genom olika utredningsmodeller, där omfattningen av dokumentation kan varieras beroende på ärendetyp, dels genom att använda den sammanfattning av oro och beskrivning av framtida risk som tas fram i säkerhetsplaneringar. Ärenden med hög risk för att barn/ungdomar riskerar att fara illa väljs ut till säkerhetsplaneringsärenden.
- Kriterier för att vikta ärendens tyngd har tagits fram för att på så sätt bedöma ärendets omfattning. Syftet är dels att korta ned och effektivisera utredningsarbetet och dels att bedöma arbetsbelastning och säkerställa en god arbetsmiljö.
- Mottagningsgruppen tillämpar en snabbare insatsbedömning i de ärenden det bedöms lämpligt och där det har varit möjligt har akuta nätverksmöten genomförts inför placering. Syftet är att familjer ska få hjälp snabbare och att deras förtroende för socialtjänsten ska öka. Mottagningsgruppen har arbetat vidare med komprimerade förhandsbedömningar och det arbetet är en fortsatt pågående process.
- Insatsen stödboende i egen regi har prövats vid några tillfällen och erfarenheten har lett till nya rutiner som ska användas framöver för att kunna bedöma lämplighet och resultat för berörda ungdomar.
- Ett enkätformulär har tagits fram för utvärdering av intern och extern öppenvård. Enkäten har börjat användas under året och målet är att den framöver ska användas vid avslut av samtliga öppenvårdsinsatser.

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:

- Uppföljning av samverkansöverenskommelse mellan socialförvaltningen och omvårdnadsförvaltningen visar en kontinuerlig utveckling av samverkan genom att tillvarata varandras kompetenser. En översyn av gemensamma riktlinjer har gjorts under året. Informationstillfällen för nyanställda om respektive nämnds verksamhet har hållits digitalt.
- Uppföljning av samverkansöverenskommelsen mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen visar att både syfte och mål har uppnåtts under 2020. Föräldrastödsprogrammet Komet har under våren hållits i enlighet med samverkansöverenskommelse med barn- och utbildningsnämnden.
- Ett resurssamråd har införts där nämndens enheter kan lyfta ärenden med komplex problematik och där enheternas olika kompetenser behövs.
- Samtliga klienter som har kontakt med Region Stockholms psykiatri och beroendevård erbjuds en samordnad individuell plan (SIP). Samverkansträffar med den lokala beroendemottagningen har återupptagits under året.
- Projekt psykisk hälsa fortskrider och bidrar till nämndöverskridande utvecklingsprojekt för att motverka och förebygga psykisk ohälsa bland kommunens invånare. Flera av projekten genomförs i samverkan med brukarföreningen Inflytanderådet.
- 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 från 24 till 15 i jämförelse med 2019. Antalet samarbetsamtal har ökat något från 241 till 245. Under pandemin har samarbetsamtal via videosamtal varit ett alternativ till fysiska möten, vilket har förenklat möjligheten till samarbetsamtal och antal uteblivna besök har minskat från 18 procent till 9 procent jämfört med föregående år. Av de familjerätten träffat i samarbetsamtal har 88 procent helt eller delvis enats, vilket är en ökning med 2 procentenheter i jämförelse med föregående år. Väntetiderna för samarbetsamtal ligger i linje med kvalitetsdeklarationen, det vill säga fyra veckor.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Under året har familjerätten undersökt möjligheten att arbeta utifrån arbetsmetoden och förhållningssättet Signs of Safety i det familjerättsliga arbetet och olika verktyg och förhållningssätt från Signs of Safety har prövats i verksamheten.
- Användandet av videosamtal för att inhämta material till utredningar har ökat under året, vilket förenklats för föräldrar dels under den pågående pandemin, dels för föräldrar som bor på annan ort eller i ett annat land.
- Föräldrautbildningen Barn i föräldrars fokus (BIF) har erbjudits digitalt under hösten.
- Antalet verkställda umgängesstöd har fortsatt att öka. Rutinerna för umgängesstöd har uppdaterats och

omarbetats. Två handläggare har haft som del i sin tjänst att arbeta med och utveckla umgängesstödet. Bland annat har handläggarna ett tätt samarbete och kontinuerlig handledning med umgängesstöderna. Tätare uppföljningar med föräldrar och barn har gjorts.

- Under perioden har samarbetssamtal via videosamtal varit ett alternativ till fysiska möten, vilket har förenklat möjligheten till samarbetssamtal och antal uteblivna besök har minskat från 18 procent till 9 procent jämfört med föregående år. Antal helt eller delvis enade föräldrar har ökat från 86 procent under 2019 till 88 procent under 2020.

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 delvis i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter. Årliga nationella brukarundersökningar för vård- och omsorgsboende, intervju med de boende samt biståndshandläggarnas individuppföljningar bidrar till bedömningen av måluppfyllelsen.

Under året har pandemin på flera sätt påverkat de boendes tillvaro inom vård- och omsorgsboenden. Detta kan ha haft en viss inverkan på resultatet från brukarundersökningen för 2020. Andelen svaranden har minskat från 51 procent (2019) till 38 procent 2020. Andel svarande har minskat även i riket. Brukarundersökningen visar att nöjdheten i sin helhet ligger på samma nivå jämfört med föregående år, 75 procent. Andelen som uppger att de få ett bra bemötande har ökat från 89 procent till 91 procent och andelen som uppger att det känns tryggt på boendet har minskat från 83 procent (2019) till 80 procent. Solnas resultat för nöjdhet ligger något lägre jämfört med Stockholms län och riket.

Under 2020 har omvårdnadsförvaltningen fortsatt att mäta de boendes upplevelse av bemötande, trygghet och ensamhet med fördjupade kvalitetsfrågor. Syftet med dessa frågor är att komplettera resultaten i de nationella brukarundersökningarna. Fram till slutet av november har 30 individuppföljningar genomförts, de flesta via telefonsamtal med de boende. Svaren visar att andelen som alltid/oftast får ett bra bemötande från personalen är 100 procent. Andelen som alltid/oftast känner sig trygga är 100 procent.

Mellan november 2019 till juni 2020 har avtalen för samtliga vård- och omsorgsboende i Solna, samt fyra LOV-boende utanför Solna följts upp. I samband med avtalsuppföljningen genomfördes intervjuer med några boende och samtal har också förts med ytterligare 30 boende om deras upplevelse av att bo på ett vård- och omsorgsboende under pandemin. Samtliga boende var nöjda med personalens bemötande och har upplevt att personalen har gjort sitt bästa för att skapa trygghet utifrån rådande omständigheter.

Under 2020 har många aktiviteter präglats av att hantera pandemin. Det har handlat om att ge utförarna stöd och säkerställa att de hade tillräckligt med personal och skyddsutrustning samt att ge råd och stöd vid konstaterad smitta samt andra nya frågor och utmaningar som uppkom i samband med pandemin. Nämnden har med stöd av övriga verksamheter inom staden arbetat med rekrytering för att kunna möta behovet av vikarier, startat upp en tredagars introduktion i vård och omsorg för vikarierna och satt upp ett centrallager för att säkerställa att utförarna hade skyddsutrustning att tillgå. En nära samverkan har även skett med läkarorganisationerna Familjeläkarna och Legevisitten.

Övriga viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Utbildning i lågaffektivt bemötande hölls fysiskt under februari och digitalt under hösten 2020. I och med detta har drygt 300 medarbetare som arbetar på demensavdelningarna fått 1,5 dagars utbildning i bemötande av personer med kognitiv svikt. Ett utvecklingsarbete inom dagverksamheter med

demensinriktning har påbörjats där bland annat utbildning till medarbetarna ingår. Satsningen kommer att fortsätta under 2021.

- Utförarna har fått brukarundersökningsresultatet och avtalsuppföljningsrapporten på verksamhetsnivå och har utifrån dessa gjort egna utvecklingsplaner med planerade åtgärder för att bland annat förbättra upplevelsen av bemötande, öka trygghet och nöjdhet för de boende. Verksamheternas utvecklingsplaner har följts upp under hösten 2020 för att säkerställa att utvecklingsarbete fortlöper eller har påbörjats. Uppföljningen visar att utförarnas möjlighet att genomföra planerade aktiviteter till viss del har påverkats av pandemin.

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

 Målet uppfylls till stor del i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter. Årliga nationella brukarundersökningar för hemtjänst, intervju med kunder samt inkomna klagomål och synpunkter bidrar till bedömningen av måluppfyllelsen.

Under året har pandemin på flera sätt haft inverkan och påverkat kundernas situation inom hemtjänsten. Detta kan ha haft en viss inverkan på resultatet från brukarundersökningen för 2020, då andelen svaranden har minskat från 60 procent (2019) till 56 procent andel svarande 2020. Brukarundersökningen visar att nöjdheten med hemtjänsten i sin helhet ligger på ungefär samma nivå jämfört med föregående år, 85 procent. Även andelen som uppger att de får ett bra bemötande i hemtjänsten ligger på samma nivå jämfört med föregående år, 97 procent. Andelen med hemtjänst som uppger att det känns tryggt att bo hemma med stöd från hemtjänsten är något lägre jämfört med tidigare år, 81 procent. Svarsfrekvensen var 56 procent (458 personer). Solnas resultat för nöjdhet ligger på samma nivå som Stockholms län men något lägre jämfört med riket.

Under 2020 har omvårdnadsförvaltningen fortsatt att mäta brukarnas upplevelse med fördjupade kvalitetsfrågor. Det var 47 personer med hemtjänst som svarade. Svaren visar att andelen som alltid/oftast får ett bra bemötande från personalen inom hemtjänsten är 94 procent. Andelen som alltid/oftast känner sig trygga hemma med sin hemtjänst är 89 procent.

Under 2020 har många aktiviteter präglats av att hantera pandemin. Det har handlat om att ge utförarna stöd och säkerställa att de hade tillräckligt med personal och skyddsutrustning samt att ge råd och stöd vid konstaterad smitta samt andra nya frågor och utmaningar som uppkom i samband med pandemin. Samverkan mellan hemtjänsten och primärvården har intensifierats med anledning av pandemin.

Övriga viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Verksamheten 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.
- Utbildningsatsning riktad till hemtjänsten med praktiska övningar gällande basala hygienrutiner och användande av skyddsutrustning har genomförts för 70 medarbetare och chefer.
- Demenscertifiering av cirka 20 medarbetare inom hemtjänsten har genomförts under hösten.
- Arbetet har fortsatt med att införa digitala lösningar inom hemtjänsten. Bland annat genom att använda och följa upp införandet av digitala lås, Life Care utförare med digitala genomförandeplaner har införts hos alla kunder. Vidare har en förstudie avseende införande av digital natttillsyn har genomförts och projekt med införande av digital natttillsyn har påbörjats.
- Det förebyggande arbetet har fått ställa om men en hel del aktiviteter har trots allt genomförts. Väntjänsten har ringt och e-postat personer som de annars brukar besöka, sittgymnastik har hållits utomhus med avstånd, Radio Ankaret med program som bjöd på kulturreportage, sång och musik, intervjuer och gymnastik startades och andra aktiviteter så som målning startades via frivilliga organisationer. I september startades ett pilotprojekt, "Seniorträffen kommer" med förebyggande friskvård i hemmet.
- Utförarna har fått brukarundersökningsresultat 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 2020.

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

 Målet uppfylls till stor del i år

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

Vartannat år mäts måluppfyllelsen i nationella brukarundersökningar, nästa mätning genomförs 2021 och redovisas därför inte som en del av måluppföljningen 2020. Brukarna i undersökningarna är personer med boendestöd samt för personer med funktionsnedsättning som bor i grupp- eller servicebostäder och för personer som deltar i daglig verksamhet. Under året har pandemin på många sätt haft inverkan och påverkat personer med funktionsnedsättning inom nämndens verksamhetsområden. De personer med funktionsnedsättning som varit i riskgruppen gällande Covid-19 har under pandemin inte varit på sin dagliga verksamhet i samma omfattning som innan. I vissa fall skapade utförarna digital daglig verksamhet för att ersätta den ordinarie. Troligen kommer detta att ge utslag på kommande resultat från brukarundersökningen.

Under 2020 har omvårdnadsförvaltningen fortsatt att mäta brukarnas upplevelse med fördjupade kvalitetsfrågor. Det var 44 av 64 tillfrågade personer med insatsen bostad med särskild service för vuxna enligt LSS eller daglig verksamhet enligt LSS som svarade. 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 100 procent. Andelen som aldrig/sällan besväras av ensamhet är 64 procent. Den besvärande ensamheten är något som verksamheterna tillsammans med utförarna kommer att arbeta vidare med i samband med kommande års brukarundersökning.

Under 2020 har många aktiviteter präglats av att hantera pandemin. Det har handlat om att ge utförarna stöd och säkerställa att de hade tillräckligt med personal och skyddsutrustning samt att ge råd och stöd vid konstaterad smitta samt andra nya frågor och utmaningar som uppkom i samband med pandemin.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Nämnden har fortsatt sina kompetenshöjande insatser genom att erbjuda vård- och omsorgspersonal inom LSS olika utbildningar. 64 medarbetare deltog under 2020 i någon av Forum Carpes utbildningar inom exempelvis social dokumentation, specialpedagogik och autism samt nätverksträffar för stödpedagoger.
- Under sommaren har uppföljning av samverkansrutinen med socialförvaltningen genomförts. Uppföljningen visar att samverkan fungerar bra och rutiner följs. God samverkan med socialnämnden fortsätter för att stödja målen.
- Nämnden har inventerat hur verksamheterna arbetar för att erbjuda brukarna möjlighet till videosamtal med vänner och närstående. Särskilt viktig har denna fråga varit under rådande pandemi. Samtliga verksamheter har tekniska förutsättningar för att erbjuda denna lösning.
- Verksamheterna har under året arbetat med identifierade utvecklingsområden från 2019 års avtalsuppföljning. 2020 års avtalsuppföljningar har genomförts under hösten. Utifrån en första bedömning har alla verksamheter arbetat aktivt med identifierade utvecklingsområden och en stor andel av dessa aktiviteter bedöms som avslutade.
- Utförarna har fått brukarundersökningens resultat 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 2020.

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

 Målet uppfylls delvis i år

Måluppfyllelsen mäts dels genom ett antal nyckeltal, dels genom skriftliga beskrivningar av genomförda aktiviteter. Årliga nationella brukarundersökningar för vård- och omsorgsboende och hemtjänst samt biståndshandläggarnas individuppföljningar bidrar till bedömningen av måluppfyllelsen.

Brukarundersökningen för 2020 visar att 70 procent av andelen äldre boende på vård- och omsorgsboende besväras av ensamhet, vilket är högre än året innan då andelen var 62 procent. Solnas resultat är på ungefär samma nivå som Stockholms län och riket.

Förvaltningens fördjupade kvalitetsfrågor besvarades av 30 boende på vård- och omsorgsboende i Solna. Enligt den mätningen upplever 16 personer att ensamhet inte är något problem och fyra personer uppger att ensamheten inte är så stort problem. Två boende upplever att ensamhet är ett stort problem och ytterligare sex personer upplever att det är ett visst problem. Två boende har valt att inte svara på frågan.





Brukarundersökningen för 2020 visar att 51 procent av de med hemtjänst uppger att de besväras av ensamhet, vilket är något lägre än år 2019 då andelen var 54 procent. Solnas resultat är på ungefär samma nivå jämfört med Stockholms län och riket. Inom hemtjänsten har 47 individuppföljningar gjorts under 2020, av dessa upplever 39 kunder att ensamhet inte är något problem medan 4 kunder upplever ett visst problem och 2 kunder ett stort problem. Tre kunder har ej besvarat frågan.

Den pågående pandemin har haft en stor inverkan på de aktiviteter som har nämnden har kunnat genomföra för att stödja måluppfyllelsen. Åtgärder har vidtagits för att ställa om verksamheterna för att minimera de oönskade effekterna av den sociala isoleringen som pandemin har medfört.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- För att minska smittspridningen har många inomhusaktiviteter ersatts med utomhusaktiviteter både inom vård- och omsorgsboende och dagverksamheter. Andra inomhusaktiviteter har skett enskilt eller i mindre grupper på våningarna. Plexiglasskärmar för trygga möten har införskaffats och möjlighet till videosamtal har erbjudits till de boende och anhöriga. Cykeltaxi har använts- om än i mindre skala än andra somrar- och gjort det möjligt för de äldre att komma ut och se andra delar av Solna. Nya aktiviteter såsom "Balkongunderhållning" samt Radio Ankaret har i samarbete med Kulturskolan utvecklats.
- För att öka möjlighet till utevistelse och minska ensamhet har rekviderade stimulansmedlen använts för att förbättra tillgängligheten på uteplatsen samt skapa trivsamma balkonger. Medlen har också använts för att förstärka bemanningen för att förbättra förutsättningarna för möten med anhöriga och för att erbjuda aktiviteter avdelningsvis även under kvällar och helger. Enligt brukarundersökningsresultatet har nöjdhet med aktiviteterna ökat med 4 procentenheter sen förra mätningen (från 60 till 64 %).
- Dagverksamheterna som flera av Solna stads hemtjänstkunder vanligtvis besöker har varit stängda under pandemin och istället har samtliga dagverksamhetsutförare möjliggjort individuella aktiviteter såsom promenader eller annan aktivitet som kan göras med avstånd.
- Väntjänsten ersatte fysiska besök med telefonsamtal och mailkorrespondens.
- Nytt arbetssätt för att minska den besvärande ensamheten på Solnas vård- och omsorgsboende påbörjades men fick avbrytas på grund av pandemin, och har nu påbörjats igen under hösten.
- Verksamheten har i samverkan med verksamhetschefer och i samråd med Socialstyrelsen tagit fram ett arbetssätt för att utvärdera och följa upp de åtgärder som vidtas i syfte 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 delvis i år

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

På grund av den pågående pandemin har de tillsyns- och kontrollplaner som antagits av nämnden inte kunnat följas fullt ut. Det beror bland annat på att anläggningar har haft besöksförbud eller tillfälligt stängt sin verksamhet samt att resurser avsatts för tillsyn gällande tillfälliga smittskyddsregler på serveringsställen. Skrivbordstillsyn eller digitalt tillsynsmöte har i vissa fall ersatt fysiska besök för att minska risken för att personal smittas.

Viktiga aktiviteter som bidragit till måluppfyllelse är:

- 25 tillsynsbesök planerades vid anmälningspliktiga miljöfarliga verksamheter, varav huvuddelen utfördes antingen digitalt eller vid besök på plats. Bland de miljöfarliga verksamheter som inte är tillstånds- eller anmälningspliktiga har tillsyn bedrivits på omkring 20 fordonsverksamheter och fordonstvättar antingen genom platsbesök eller skrivbordstillsyn. 30 parkeringsytor med oljeavskiljare och omkring fem dagvattenanläggningar har fått skrivbordstillsyn. Tillsynen på labb- och läkemedelsverksamheter samt skolornas kemisalar har inte kunnat utföras på grund av den pågående pandemin. En uppföljning av 2019-års tillsyn på konstgräsplaner har genomförts vilken visar på att flera åtgärder gjorts eller planeras avseende spridningen av mikroplast. Flera ärenden gällande underrättelse om påträffade föroreningar i mark samt anmälan om avhjälpandeåtgärder har handlagts. Det nystartade tillsynsprojektet "föroreningar vid ledningsschakt" pågår. Ett flertal stora infrastrukturprojekt som exempelvis tunnelbanans gula linje, pågår i staden. Projekten är prioriterade för tillsyn och har generellt sett bra egenkontrollrutiner. Flera exploateringsprojekt har också fått tillsyn, bland annat i Järvastaden och på Ulriksdalsfältet. Stort fokus har varit buller, förorenad mark och vattenhantering. Bullerklagomålen har minskat medan problem med förorenat vatten periodvis uppstår i de flesta projekt.
- Den planerade hälsoskyddstillsynen av 37 förskolor och 10 skolor har till största delen utförts digitalt. Drygt hälften av dessa tillsynsärenden har kunnat avslutas medan resterande kräver ytterligare uppföljning under 2021. På grund av den pågående pandemin har inte den planerade tillsynen på tatuering- och piercingverksamheter, vård- och omsorgsboende eller tillsynen på evenemang- och idrottsarenor kunnat genomföras. Då flera bad stängde kunde inte heller bassängbadsprojektet med provtagning av legionella slutföras. Totalt under år 2020 har 271 radonärenden i bostäder och offentliga lokaler färdighandlagts och avslutats. Vid årets slut pågick 274 ärenden. Under våren genomfördes ett projekt där kosmetiska produkters innehåll och märkning granskades hos 20 butiker och fem frisörsalonger, varav 10 av verksamheterna hade avvikelser. Anmälan om olägenhet i bostäder har handlagts löpande under året med ett 50-tal nytillkomna ärenden. Totalt har 10 anmälningsärenden rörande förskolor, kosmetisk tatuering eller vanlig tatuering, cirka 50 alkoholremisser samt två ärenden rörande djurhållning handlagts under året.
- Av 721 planerade kontroller av livsmedelsanläggningar har cirka 500 stycken utförts vilket innebär att en kontrollskuld uppstått. När hanteringen av specialkost på skolor och förskolor följdes upp märktes en förbättring jämfört med föregående år. Verksamheterna har även börjat rapportera när allergiincidenter skett vilket medfört att myndigheten fått kännedom om och haft möjlighet att delta vid utredningen. Kontroll av rengöring och hygien samt provtagningar har genomförts på tio sushirestauranger. Samtliga prover var inom godkända nivåer. Arbetet med att utföra kontroll enligt de operativa målen har pågått löpande under året. Bland annat har kontroll att ingrediensförteckningar stämmer överens med verkligt innehåll skett hos huvudkontoren och i butik. Ett 50-tal kontroller av restauranger och caféer ger korrekt information om allergena ingredienser har utförts. Årets kontrollprojekt gällande spårbarhet för kött i butiker ställdes in på grund av den pågående pandemin men planeras att genomföras 2021. Provtagning av produkter av opolerat ris för analys av kadmium och bly har utförts och resultaten var inom godkända nivåer. Provtagning av is i ismaskin hos nio restauranger och butiker genomfördes. Inget prov var otjänligt men åtta stycken hade anmärkning och brister gällande rengöring och underhåll. Under året har 72 återkallanden av livsmedel från marknaden på grund av hälsofara hanterats, varav 18 avsåg sesamfrön innehållande det cancerframkallande ämnet etylenoxid.
- Miljö- och hälsoskyddsnämndens enheter för tillsyn prioriterade snabbt om sin planerade tillsyn under början av pandemin. Under våren fokuserades trängseltillsynen på omfattande informationsinsatser om egenkontroll och rutiner för att förebygga smittspridning. Inkommande klagomål på trängsel från allmänheten har handlagts löpande med platsbesök och information samt råd till verksamhetsutövare om hur de skulle hantera trängsel på bästa sätt utifrån Folkhälsomyndighetens riktlinjer. Då tillsynen övergick till kommunerna den 1 juli utökades trängseltillsynen med mer lagstöd för effektivare handläggning genom sanktioner både gällande trängsel och smittspridningsåtgärder hos serveringsställen. Under året fattades elva förelägganden gällande bristande smittspridningsåtgärder och trängsel.

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

● Målet uppfylls i år

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

Riksdagen har beslutat att kommunens kostnader för myndighetsutövning i möjligaste mån ska vara

avgiftsfinansierad. Självfinansieringsgraden är ett mått på hur stor del av intäkterna som kommer från avgifter. Arbetet med att öka kostnadstäckningsgraden pågår, dels genom att öka antalet debiterbara timmar, dels genom ett effektivare arbetssätt.


Det ekonomiska utfallet visar att självfinansieringsgraden för nämndens tillsyns- och kontrollverksamhet har ökat från 82 procent till 92 procent jämfört med föregående år. Förutom att året har varit exceptionellt har inte den statliga ersättningen för tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen ingått i beräkningen. Om dessa 0,8 mkr medräknas uppnår tillsynsverksamheten en självfinansieringsgrad på 99 procent.

I Stockholms län är självfinansieringsgraden generellt högst för livsmedelskontrollen och lägst för hälsoskyddstillsyn. I Solna är det miljöskyddstillsynen som har högst kostnadstäckning med 99 procent följt av hälsoskyddstillsyn med 97 procent medan livsmedelskontrollen hamnar på 84 procent. En bidragande orsak är att många livsmedelshuvudkontor finns i Solna, vilket ger en stor andel händelsestyrd kontroll som inte går att ta betalt för.

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, mallar och webbtexter.
- Taxorna har reviderats. Timmar och tillsynsintervall har justerats utifrån tidigare erfarenhet av faktiskt nedlagd tillsynstid.
- För att säkerställa att faktureringsprocessen sker på ett rättssäkert och effektivt sätt har kontroller genomförts av att fakturering görs enligt upprättade rutiner och beslut.
- Avstämning av att ärenden löpande debiteras har genomförts samt uppföljning av att debiterbar tid löpande läggs in i ärendehanteringssystemet.

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

 Målet uppfylls i år

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

Solna deltar i Stockholm Business Alliances servicemätning. Undersökningen är upplagd enligt analysmodellen Nöjd-Kund-Index där kundnöjdhet mäts på en skala från 0-100. Ett resultat över 70 anses som högt. Resultatet för 2019 som presenterades våren 2020 visade på höga resultat för samtliga enheter; miljöskyddstillsyn 70 (2019:71), hälsoskyddstillsyn 78 (2019:79) samt livsmedelskontroll 80 (2019:78). Enheternas starkaste servicefaktorer var kompetens och bemötande. Nämndens prioritering har varit att behålla den tidigare höga nivån.

Viktiga aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse är:

- Introduktionen av nyanställda är omfattande kring rutiner med gemensamma kontroller/tillsynsbesök, vilket leder till tydlighet och samsyn.
- Det finns krav på en kompetensförsörjningsplan för att säkerställa att personalen inom livsmedelskontrollen har önskad kompetens. Nämndens plan har reviderats under året. I början av 2021 inleds arbetet med att ta fram individuella utvecklingsplaner.
- Kvalitetsarbete med fokus på att förenkla och effektivisera för verksamhetsutövare och medborgare. Under året har en stor mängd e-tjänster tagits fram.
- Skyndsam hantering av kontaktcenterärenden och snabb återkoppling efter kontroll/tillsynsbesök samt vid begäran om handlingar.
- Deltagit i flera av Miljösamverkan Stockholms län operativa tillsynsprojekt vars syfte är att effektivisera tillsyn och kontroll genom att samutnyttja kompetens och resurser samt säkra en likvärdig bedömningsgrund.
- All verksamhetsstödande och administrativ kompetens har under året samlats i en administrativ avdelning. Utöver uppstart av ny avdelning har arbete för att framtidssäkra nämndens arkiv och underlätta utlämnande av handlingar påbörjats.
- Ett utskick via e-post gjordes till 330 utövare inom livsmedelsbranschen för att informera om de nya reglerna för trängsel. Till övriga företag med verksamheter där risken för smittspridning bedömdes som särskilt stor gjordes ett utskick med information om gällande regler och råd på åtgärder för att undvika smittspridning. Information har även löpande sammanställts till kontaktcenter.

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

● Målet uppfylls i år

Måluppfyllelsen mäts dels 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. Samverkan har skett med omkringliggande kommuner.

- Arbetet med det lokala åtgärdsprogrammet (LÅP) för Igelbäcken är i slutfasen och fortlöper till stora delar enligt plan.
- Fytofiltreringsprojektet i Igelbäcken där inplanterade starrväxters förmåga att rena vattnet från PFAS-föreningar undersöks pågår enligt plan.
- Analyserna för löv, barr- och blandskog samt sammanvägningen av Solnas gröna infrastruktur pågår. Arbetet med att implementera biotopdatabasen är i slutfasen.
- Luftvårdsdatabasen har uppdaterats.
- Samverkan med tekniska nämnden har skett inom flera områden, bland annat för att bidra till en skötsel av stadens naturområden som gynnar ett rikt växt- och djurliv samt åtgärder för att uppnå god vattenstatus.
- För att uppnå miljöstrategins intention om en god livsmiljö har nämnden under året lämnat samrådsyttrande över detaljplanerna för ny Idrottsplats i kvarteret Krossen, nya bostäder och kontor i kvarteren Yrket och Fräsaren, nytt kontorshus i kvarteret Haga 2:8 och nya bostäder och kontor i kvarteren Farao och Kairo. Under året har tre miljökonsekvensbeskrivningar, tio dagvattenutredningar (med tillhörande skyfallsutredningar), fem undersökningar om betydande miljöpåverkan, fyra naturutredningar, tre bullerutredningar, en luftutredning och fem miljöprogram granskats. Enheten har underhandskontakter med planhandläggarna och deltar även på en del möten tillsammans med exploitörerna.
- Inom ramen för energi- och klimatrådgivning har 29 telefonrådgivningar genomförts och 27 bostadsrättsföreningar har fått rådgivningsbesök. Fyra webinarium om solenergi eller elbilsladdning har anordnats. I mars genomfördes dessutom ett seminarium hos en sammanslutning av bostadsrättsföreningar i Huvudsta. Två cykelkurser för vuxna med totalt 14 deltagare har genomförts. Energi- och klimatrådgivningsmedel har finansierat en handledare till de sommarjobbbara vars uppgift bland annat var att informera Solnabor om energi- och klimat.
- Nämnden har 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

Överförmyndarnämndens kansli har arbetat med rutinutveckling för att säkerställa att samtliga ärenden hanteras på ett enhetligt, effektivt och rättssäkert sätt. Ett exempel på detta är att överförmyndarnämnden antagit en ny rutinbeskrivning för granskning av redovisningshandlingar. 97,1 procent av årsräkningarna för 2019 har granskats utan anmärkning, vilket indikerar att ställföreträdarna sköter förvaltningen av huvudmännens egendom i enlighet med föräldrabalkens regler. Att 2,9 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 före 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 50 intresseanmälningar. Med anledning av den pågående pandemin har digitala informationsträffar och utbildningar hållits, vilket medfört att

intressenterna kunnat lämplighetsprövas och godkännas.

Uppdrag

Kommunfullmäktige har i stadens verksamhetsplan och budget för 2020 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 året förutom två som fortsätter under 2021. Det handlar om uppdraget att stärka medborgardialogen och uppdraget att ta fram en trafikplan.

Uppdrag
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att driva ett utvecklingsarbete om hur stadens verksamheter såsom äldreomsorg, skola och förskola behöver utvecklas till år 2025 för att möta de kommande välfärdsbehoven.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med tekniska nämnden ta fram en mobilanpassad och användarvänlig felanmälan.
▶ Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram förslag på hur medborgardialogen kan stärkas.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder utreda användningen av skol- och fritidslokaler för föreningslivet.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder utreda miljözoner för tunga lastbilar.
▶ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder under 2020-2021 ta fram en trafikplan för stadens gång-, cykel-, bil- och kollektivtrafik inklusive varutransporter utifrån den kommande klimatstrategin.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder aktualisera genomförandeprogrammet för cykelplanen, som beaktar den utbyggnad som kommer att ske inom både exploaterings- och investeringsverksamheten.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder under 2020-2021 aktualisera grönplanen och ta fram ett genomförandeprogram.
✓ Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder ta fram en stadsövergripande matstrategi för att säkerställa hälsosam och hållbar mat.
✓ Tekniska nämnden får i uppdrag att utreda hur avfallsverksamheten kan utvecklas i syfte att minska avfallsmängden och öka återvinningen.
✓ Tekniska nämnden får i uppdrag att göra en översyn av stadens lekplatser i syfte att säkerställa tillgänglighet, funktion och kvalitet.
✓ Skolnämnden får i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att utveckla undervisningen med stöd av digitala verktyg i syfte att förbättra kunskapsresultaten.
✓ Skolnämnden och barn- och förskolenämnden får i uppdrag att ta fram en strategi för kompetensutveckling och karriärvägar inom förskola och skola.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att driva ett utvecklingsarbete om hur stadens verksamheter såsom äldreomsorg, skola och förskola behöver utvecklas till år 2025 för att möta de kommande välfärdsbehoven.

- ✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget avrapporterades på kommunstyrelsen i december.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med tekniska nämnden ta fram en mobilanpassad och användarvänlig felanmälan.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget till kommunstyrelsen att tillsammans med tekniska nämnden ta fram en mobilanpassad och användarvänlig felanmälan avrapporterades till kommunstyrelsen i mars.

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

▶ Uppdraget pågår enligt plan.

Uppdraget pågår och en kartläggning har gjorts av stadens nuvarande medborgardialoger. Däremot är detta uppdrag sammankopplat med fysiska möten och dialoger, vilket är svårt under den pågående pandemin. Uppdraget fortsätter därför under 2021.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder utreda användningen av skol- och fritidslokaler för föreningslivet.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget om att utreda användningen av skol- och fritidslokaler för föreningslivet avrapporterades på kommunstyrelsen i mars.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder utreda miljözoner för tunga lastbilar.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget om att utreda miljözoner avrapporterades på kommunstyrelsen i maj.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder under 2020-2021 ta fram en trafikplan för stadens gång-, cykel-, bil- och kollektivtrafik inklusive varutransporter utifrån den kommande klimatstrategin.

▶ Uppdraget pågår enligt plan.

Uppdraget fortsätter enligt plan under år 2021.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder aktualisera genomförandeprogrammet för cykelplanen, som beaktar den utbyggnad som kommer att ske inom både exploaterings- och investeringsverksamheten.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget är avrapporterat i december när Kommunstyrelsen aktualiserade genomförandeprogrammet för cykelplanen.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder under 2020-2021 aktualisera grönplanen och ta fram ett genomförandeprogram.

✓ Uppdraget är slutfört.

Årets del av uppdraget är slutfört, då Kommunstyrelsen i oktober beslutade att aktualisera grönplanen. Tekniska nämnden har av kommunfullmäktige fått i uppdrag att under 2021 ta fram ett genomförandeprogram.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med berörda nämnder ta fram en stadsövergripande matstrategi för att säkerställa hälsosam och hållbar mat.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram en stadsövergripande matstrategi avrapporterades till kommunstyrelsen i november efter att

förslaget hade varit på remiss till berörda nämnder. Kommunstyrelsen antog förslaget till matstrategi.

Tekniska nämnden får i uppdrag att utreda hur avfallsverksamheten kan utvecklas i syfte att minska avfallsmängden och öka återvinningen.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att utreda hur avfallsverksamheten kan utvecklas i syfte att minska avfallsmängden och öka återvinningen avrapporterades till tekniska nämnden i mars.

Tekniska nämnden får i uppdrag att göra en översyn av stadens lekplatser i syfte att säkerställa tillgänglighet, funktion och kvalitet.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att göra en översyn av stadens lekplatser i syfte att säkerställa tillgänglighet, funktion och kvalitet avrapporterades på tekniska nämnden i juni.

Skolnämnden får i uppdrag att ta fram en handlingsplan för att utveckla undervisningen med stöd av digitala verktyg i syfte att förbättra kunskapsresultaten.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram en handlingsplan för att utveckla undervisningen med stöd av digitala verktyg i syfte att förbättra kunskapsresultaten avrapporterades på skolnämnden i juni, då nämnden fastställde handlingsplanen.

Skolnämnden och barn- och förskolenämnden får i uppdrag att ta fram en strategi för kompetensutveckling och karriärvägar inom förskola och skola.

✓ Uppdraget är slutfört.

Uppdraget att ta fram en strategi för kompetensutveckling och karriärvägar inom förskola och skola avrapporterades på skolnämnden och barn- och förskolenämnden i juni, då nämnderna antog strategin.

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har i stadens verksamhetsplan och budget för 2020 beslutat om finansiella mål. De finansiella målen följs upp i delårsrapporter samt i årsredovisningen.

Bedömningen är att de tre finansiella målen är uppfyllda under 2020.

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 2020 ligger på en nivå som reellt konsoliderar ekonomin. Sammantaget innebär detta att staden år 2020 uppfyller lagkravet om god ekonomisk hushållning samt att staden uppfyller de finansiella målen.

Finansiella mål	
●	Skattesatsen ska bibehållas på nuvarande nivå. (År 2019: 17,12 per skattekrona)
●	Resultat efter balanskrav och synnerliga skäl ska år 2020 minst uppgå till 100 mkr. (År 2019: budgeterat resultat 90 mkr)
●	Nettoinvesteringar ska inte överstiga 1 200 mkr över en rullande femårsperiod. (År 2019: 1 150 mkr under en rullande femårsperiod)

Skattesatsen ska bibehållas på nuvarande nivå. (År 2019: 17,12 per skattekrona)

● Målet uppfylls i år

Det finansiella målet bedöms uppfyllt under år 2020, då kommunfullmäktige i november 2020 beslutade att bibehålla skattesatsen på 17,12 för år 2021. Solna har haft oförändrad skattesats sedan 2008. Genomsnittet i Stockholms län under 2020 är 19,09 (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 2020.

Resultat efter balanskrav och synnerliga skäl ska år 2020 minst uppgå till 100 mkr. (År 2019: budgeterat resultat 90 mkr)

● Målet uppfylls i år

Resultatmålet efter balanskrav och synnerliga skäl bedöms uppfyllt under 2020, 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 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 beroende på kommunens befolkningsutveckling, behovet av investeringar med mera. Resultatnivån för 2020 ligger på en nivå som reellt konsoliderar ekonomin.

Nettoinvesteringar ska inte överstiga 1 200 mkr över en rullande femårsperiod. (År 2019: 1 150 mkr under en rullande femårsperiod)

● Målet uppfylls i år

Målet om nettoinvesteringar bedöms uppfyllt för 2020, då utfallet är under det finansiella målet om 1 200 mkr över en rullande femårsperiod. Utfallet för perioden 2016 - 2020 är 1 160,3 mkr (år 2015 - 2019 är 1 140,1 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 (2018:597) 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 2020 är positivt och uppgår till 873,7 mkr. Det är en förbättring med 404,9 mkr i förhållande till föregående års reviderade resultat (468,8 mkr). Förändringen mellan åren och avvikelserna mot budget förklaras främst av jämförelsestörande intäkter (markförsäljning och exploateringsintäkter) samt av nämndernas överskott, finansnettot, skatteintäkter och en betydande ökning av generella statsbidrag med anledning av den pågående pandemin.

Balanskravsresultat, resultat efter balanskravsjusteringar

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

Periodens resultat efter balanskravsjusteringar är positivt med 821,7 mkr och i förhållande till föregående år (121,6 mkr) en förbättring med 700,1 mkr. Utöver förändringar i periodens resultat förklaras resultatförändringen till stor del av utvecklingen på kapitalmarknaden. Orealiserade vinster i värdepapper och återföring av realisationsvinster som skall återföras för att erhålla ett resultat efter balanskravsjusteringar var avsevärt högre 2019 än 2020.

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 492,8 mkr, vilket är 392,8 mkr bättre än stadens budgeterade resultatmål om 100,0 mkr. Resultatet innebär en förbättring med 336,9 mkr jämfört med föregående års resultat (155,9 mkr). Det innebär att staden har uppfyllt lagens krav på balans i ekonomin.

Budgetavvikelsen förklaras till stor del av extra statsbidrag för att kompensera förväntade effekter och merkostnader till följd av pandemin samt finansiella intäkter i den långsiktiga kapitalförvaltningen och nämndernas överskott.

Vid avstämning mot balanskravet inklusive synnerliga skäl ska inte kostnader som tidigare reserverats i eget kapital (60,8 mkr) avseende omstrukturering (39,8 mkr), pensioner (20,0 mkr) samt kostnader för stadens ombyggnad (0,9 mkr) beaktas.

Övergripande om resultat och ekonomisk ställning

	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd	83 162	82 429	80 950	79 707	78 129
Kommunal skattesats	17,12	17,12	17,12	17,12	17,12
Verksamhetens intäkter, mkr	916	885	858	894	954
Verksamhetens kostnader, mkr	-3 736	-3 761	-3 636	-3 563	-3 520
Verksamhetens resultat exkl. jämförelsestörande poster och nedskrivningar	345	127	130	164	135
Årets resultat, mkr	874	469	-414	-371	-93
Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl, mkr	493	170	354	311	188
Soliditet, procent	61	59	51	58	67
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, procent	47	42	34	40	47
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, mkr	309	411	260	360	325
Självfinansieringsgrad, procent	393	124	171	77	196
Långfristiga lån, mkr	0	0	0	0	0
Långfristiga skulder (gatukostnadsersättningar), mkr	354	423	626	554	490

Staden har bytt redovisningsprincip och tillämpar RKR R2 gällande intäktsredovisning.

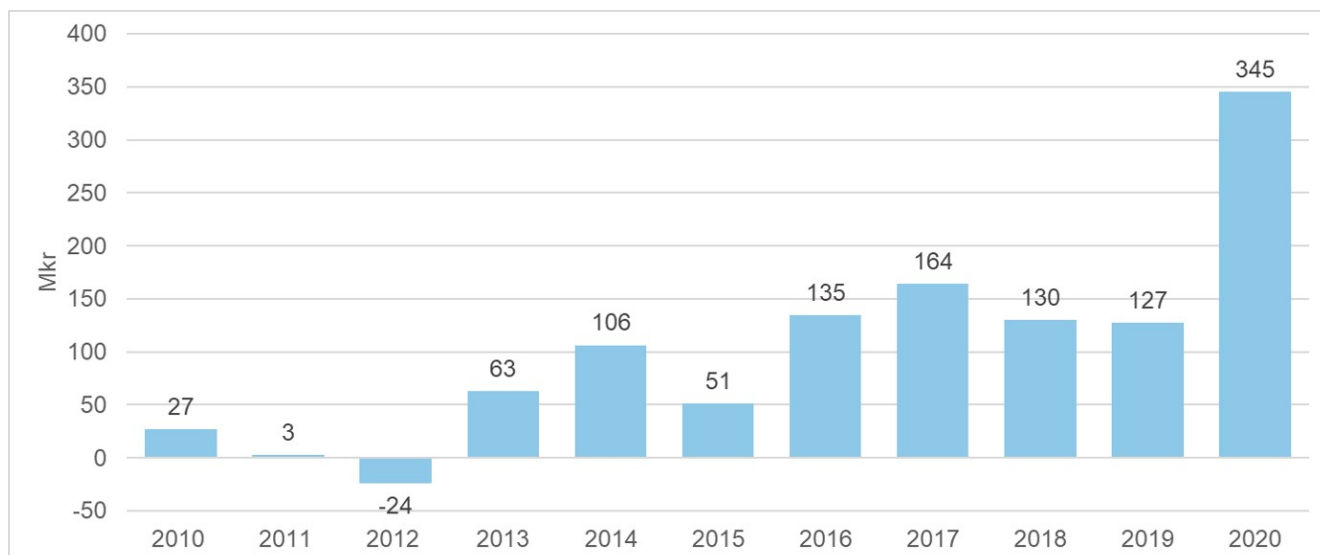
Jämförelsesiffrorna för 2019 rörande intäkter och resultat samt självfinansieringsgrad har justerats för att möjliggöra jämförbarhet med 2020.

Folkmängden har i genomsnitt ökat med 1,8 procent under perioden 2016 till 2020. Befolkningsutvecklingstakten visar på finansieringsförutsättningar och behovsutveckling vad avser efterfrågan på kommunala tjänster. Stadens befolkningsutvecklingstakt är lägre under 2020 än under de senaste åren och befolkningsprognosen indikerar att tillväxttakten för den kommande femårsperioden blir något lägre än de 2 procent som varit ungefärlig årlig befolkningsökning i Solna under 2000-talet.

Verksamhetens kostnader har i genomsnitt ökat med 3,2 procent för perioden 2016-2019, men har under 2020 istället minskat med 0,7 procent. En förklaring till förändringen är den pågående pandemins inverkan på stadens olika verksamheter.

Verksamhetens resultat exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar visar om den löpande verksamheten har en god och hållbar finansiering i förhållande till skatteintäkterna. Detta resultatmått uppvisar positiva resultat under 2010-talet fränsett under 2012. Den långsiktiga trenden har varit positiv, vilket främst förklaras av att resultatmålet har höjts under perioden.

Verksamhetens resultat exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar 2010-2020



Såväl 2018 som 2019 ökade dock verksamhetens nettokostnader mer än skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämning. Under 2020 har verksamhetens nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster minskat med 1,6 procent. Faktorer som till stor del förklarar förändring är den statlig finansiering av sjuklöner och merkostnader inom socialtjänstområdet samt att efterfrågan av omvårdnadstjänster inom äldreomsorgen har varit lägre än under ett normalt år. Faktorer som tillsammans med extra statsbidrag för förväntade effekter av pandemi även förklarar varför 2020 års resultat avviker i förhållande till de senaste årens trendutveckling.

Osäkerhetsfaktorerna inför 2021 är många i ett omvärldsperspektiv. Bedömningen är att de ekonomiska konsekvenserna av den pågående pandemin är påtagliga och ger en lågkonjunktur, som kan dröja kvar i flera år. Riksdagen har under 2020 genom bland annat utökade generella och riktade statsbidrag förbättrat de ekonomiska förutsättningarna för 2021, men framgent kvarstår ekonomiska utmaningar.

Årets resultat varierar över tid med underskott 2017 och 2018 med anledning av beslut om medfinansiering av infrastrukturella satsningar som utbyggnaden av tunnelbanan och Mälardalensbanan. Det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet (Resultat efter balanskravsjustering och synnerliga skäl) visar däremot stabila överskott under femårsperioden.

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna, som finansieras med egna medel. Vid utgången av 2020 uppgår soliditeten till 61,2 procent (58,5 % 2019). 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 47,5 procent (42,0 % 2019).

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 befolkningssammansättning.

Känslighetsanalys	Resultateffekt, mkr
Förändring av skatter och bidrag genom 100 fler/färre invånare	5
Förändring av verksamhetens intäkter med 1 procent	9
Förändring av lönekostnad med 1 procent	15
Förändring av köp av verksamhet (externa utförare) med 1 procent	18

Känslighetsanalysen visar ekonomiska konsekvenserna av egna beslut eller förändringar i omvärlden. Tabell visar exempel på nyckeltal att beakta i en känslighetsanalys och nedan mått för att följa förändringar och förutsättningar för en god ekonomisk hushållning på kort- och långsikt.

Budgetavvikelse är ett mått för att säkra att nämndernas verksamheter inte avviker från fastställda budgetramar. Nämnderna uppvisar en positiv budgetavvikelse på 94,5 mkr inklusive kommunstyrelsens medelsreserv (15 mkr), vilket är en förbättring med 62,8 mkr jämfört med föregående år. Stärkt och utvecklad ekonomistyrning är en bidragande förklaring till den positiva avvikelsen, men den pågående pandemin har i delar verksamheterna förbättrat det ekonomiska utfallet.

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 2020 uppgår till +1,2 procent (-0,7 % 2019), vilket motsvarar 37,2 mkr och därmed inom ramen för en förväntad avvikelse. Avvikelsen förklaras av högre bidrag än förväntat för omvårdnadsnämnden och skolnämnden.

Medelsförvaltningen är uppdelad i en långsiktig kapitalförvaltning och en kortsiktig likviditetsförvaltning. Syftet är att täcka framtida investeringsbehov och stadens pensionsåtagande. Marknadsvärdet per december uppgår till 2 226,9 mkr att jämföra med 1 855,5 mkr vid förra årsskiftet. Under 2020 har 268,4 mkr investerats i den långsiktiga kapitalförvaltningen för att återställa de uttag som skett 2018 och 2019. Kapitalförvaltningen har i år genererat en avkastning på 6,0 procent, vilket är i nivå med det jämförelseindex som totalportföljen ska mätas mot. Kommunfullmäktiges målsättning om en årlig avkastning om minst konsumentprisindex (KPI) plus tre procentenheter under de senaste fem åren är uppfyllt.

Stadens driftredovisning

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2020	2019	% 20/19	Budget- avvikelse	Budget	Prognos (aug)	Prognos- avvikelse
Verksamhetens intäkter	916,1	874,5	4,8	90,9	825,2	869,8	46,3
Jämförelsestörande intäkter	452,2	44,5	915,9	452,2	0,0	400,0	52,2
Verksamhetens kostnader	-3 736,4	-3 761,4	-0,7	2,0	-3 738,4	-3 731,1	-5,3
Jämförelsestörande kostnader	-48,4	-58,8	-17,7	-48,4	0,0	-38,0	-10,4
Avskrivningar	-166,5	-149,2	11,6	-3,8	-162,7	-162,7	-3,8
Verksamhetens nettokostnader	-2 583,0	-3 050,4	-15,3	492,9	-3 075,9	-2 662,0	79,0
Skatteintäkter	4 044,3	3 953,8	2,3	25,6	4 018,6	4 021,0	23,3
Generella statsbidrag och utjämning	-712,5	-800,7	-11,0	170,0	-882,5	-720,8	8,3
Verksamhetens resultat	748,7	102,7	628,8	688,5	60,2	638,2	110,5
Finansiella intäkter	312,1	412,0		225,1	87,0	203,5	108,6
Finansiella kostnader	-132,2	-45,9		-85,0	-47,2	-171,6	39,4
Resultat efter finansiella poster	928,7	468,8	98,1	828,7	100,0	670,1	258,6
Extraordinära intäkter	8,7	0,0		8,7	0,0	10,0	-1,3
Extraordinära kostnader	-63,6	0,0		-63,6	0,0	0,0	-63,6
Extraordinära poster (netto)	-54,9	0,0		-54,9	0,0	10,0	-64,9
Årets resultat	873,7	468,8	86,4	773,7	100,0	680,1	193,6

Balanskravsutredande not

Årets resultat	873,7	468,8		773,7	100,0	680,1	193,6
Samtliga realisationsvinster	-66,8	-2,2		-66,8	0,0	0,0	-66,8
Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	14,7	-268,8		14,7	0,0	81,1	-66,3
Återföring av orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	-76,2		0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter balanskravsjusteringar	821,7	121,6		721,7	100,0	761,2	60,5
Jämförelsestörande intäkter	-452,2	-44,5		-452,2	0,0	-400,0	-52,2
Jämförelsestörande kostnader	48,4	58,8		48,4	0,0	38,0	10,4
varav reserverat för omstrukturering, strukturella utvecklingsinsatser	40,8	43,8				30,3	10,5
Reserverat för pensioner	20,0	20,0		20,0	0,0	20,0	0,0
Extraordinära poster (Tunnelbane-/Mälarbaneåtaganden)	54,9	0,0		54,9	0,0	-10,0	64,9
Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl	492,8	155,9		392,8	100,0	409,2	83,7

Staden har bytt redovisningsprincip och tillämpar RKR R2 gällande intäktsredovisning.

Jämförelsesiffrorna för 2019 rörande Intäkter och jämförelsestörande intäkter och efterföljande resultat har justerats för att möjliggöra jämförbarhet med 2020.

Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2020 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens externa intäkter uppgår till 916,1 mkr och har ökat med 41,6 mkr (4,8 %) jämfört med motsvarande period föregående år. Förändringen förklaras av statsbidrag för merkostnader med anledning av den pågående pandemin och taxejustering för parkering som genomfördes under 2019 samt ökade hyresintäkter för lägenheter.

Budgetavvikelsen (90,9 mkr) förklaras i huvudsak av att flertalet statsbidrag är högre än budgeterat. Inom omvårdnadsnämnden är det statsbidrag för merkostnader till följd av pandemin, inom skolnämnden statsbidrag för en likvärdig skola och inom kompetensnämnden statsbidrag till etableringsverksamheten. Därutöver förklaras avvikelsen av intäkter för elever från andra kommuner (försäljning av verksamhet) samt intäkter för parkeringsmark (hyror och arrenden).

Det är även till stor del statsbidragen som utgör avvikelserna mot årsprognosen från augusti (46,3 mkr).

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2020	2019	% 20/19	Budget- avvikelse	Budget	Prognos (aug)	Prognos- avvikelse
Taxor och avgifter	336,5	321,4	4,7	-3,9	340,5	334,2	2,3
Hyror och arrenden	136,4	127,0	7,5	4,7	131,7	131,7	4,7
Bidrag	312,8	298,6	4,7	78,1	234,7	270,0	42,8
Försäljning av verksamhet	109,6	104,2	5,2	15,2	94,4	110,0	-0,4
Övriga intäkter	20,7	23,3	-11,0	-3,2	23,9	23,9	-3,2
Summa intäkter	916,1	874,5	4,8	90,9	825,2	869,8	46,3

Staden har bytt redovisningsprincip och tillämpar RKR R2 gällande intäktsredovisning. Jämförelsesiffrorna för 2019 rörande taxor och avgifter har justerats för att möjliggöra jämförbarhet med 2020.

Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2020 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

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 2020 uppgick de jämförelsestörande intäkterna till 452,2 mkr. Av detta avser 190,8 mkr försäljning av del av Huvudsta 4:17 (JM:s blivande huvudkontor) och 169,5 mkr försäljning av byggrätter inom kvarteret Idrottsplatsen (del av blivande simhallsbyggnad). Vidare har exploateringsintäkter om totalt 91,9 mkr resultatförts. Av beloppet avser 59,1 mkr Ulriksdalsfältet, 21,0 mkr Solnavägen och 11,8 mkr kvarteret Polisen. Prognosavvikelsen (52,2 mkr) beror främst på att Ulriksdalsfältet inte fanns med i augustiprognosen.

2019 uppgick de jämförelsestörande intäkterna till 44,5 mkr.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 3 736,4 mkr och minskar med 25,0 mkr (-0,7 %) jämfört med föregående år. Förändringen förklaras i huvudsak av att efterfrågan på omvårdnadstjänster varit lägre än under ett normalt år med anledning av den pågående pandemin.

Personalkostnadernas budgetavvikelse (-22,3 mkr) förklaras huvudsakligen av att de statsbidrag skolnämnden erhållit från skolverket främst ska finansiera ökade personalresurser i verksamheten. I och med att statsbidragen har varit högre än förväntat har dessa personalkostnader inte budgeterats fullt ut. Därutöver och som en följd av pandemin har omvårdnadsnämnden högre personalkostnader än budgeterat.

Budgetavvikelsen för köp av verksamhet/tjänster (41,3 mkr) förklaras i all väsentlighet ett lägre behov av omvårdnadstjänster för omvårdnadsnämnden. Köp av verksamhet/tjänster uppgår till 1 825,8 mkr varav huvuddelen avser utbildningsverksamhet samt vård- och omsorgsverksamhet från privata utförare och andra kommuner. Kostnaden uppgår till 1 686,0 mkr och motsvarar 45,1 procent av verksamhetens externa kostnader.

Kostnaden för utbildningsverksamhet inom skolnämnderna uppgår till 749,9 mkr och har ökat med 25,3 mkr (3,5 %) jämfört med föregående år. Raoul Wallenbergsskolorna AB, Pysslingen förskolor och skolor AB, Barnens Montessori Akademi AB, Vittra Utbildning AB samt andra kommuner är väsentliga utförare av utbildningsverksamhet i staden. Kostnaden för vård- och omsorgsverksamhet inom omvårdnadsnämnden och socialnämnden uppgår till 725,6 mkr och har minskat med 21,1 mkr (2,8 %) jämfört med föregående år. Minskningen är en följd av minskad efterfrågan av vård- och omsorgsplatser inom omvårdnadsnämnden. Väsentliga utförare av vård- och omsorgsverksamhet är Vardaga äldreomsorg AB, A&O Temabo AB, Förenade Care AB samt Attendo Sverige AB.

Prognosavvikelsen (-5,3 mkr) förklaras av att antalet barn i kommunala förskolor varit lägre än planerat inom barn- och förskolenämnden under hösten, vilket medfört ökade kostnader för köp av verksamhet och lägre personalkostnader än förväntat. Därutöver är kostnaden för köp av vård- och omsorgsverksamhet högre än i prognosen i augusti.

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2020	2019	% 20/19	Budget- avvikelse	Budget	Prognos (aug)	Prognos- avvikelse
Personalkostnader	-1 435,2	-1 460,4	-1,7	-22,3	-1 412,9	-1 461,1	25,9
Köp av verksamhet/tjänster	-1 825,8	-1 838,6	-0,7	41,3	-1 867,1	-1 785,0	-40,8
Lokalkostnader	-268,9	-256,3	4,9	-6,8	-262,1	-272,0	3,1
Övriga kostnader	-206,5	-206,1	0,2	-10,2	-196,3	-213,0	6,5
Summa kostnader	-3 736,4	-3 761,4	-0,7	2,0	-3 738,4	-3 731,1	-5,3

Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2020 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

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 avseende strukturella utvecklingsinsatser och omstrukturering uppgår till 48,4 mkr, varav 7,7 mkr avser exploateringskostnader som ej reserverats i eget kapital.

I jämförelse med föregående år har kostnaden minskat med 10,4 mkr och som i huvudsak beror på att 2019 utrangerades en anläggningstillgång.

Mkr	2020	2019	Förändring
Exploateringskostnader	-7,7	-15,0	-7,3
Strukturomvandling	-39,8	-41,2	-1,4
Stadens utbyggnad	-0,9	-2,6	-1,6
Totalt	-48,4	-58,8	-10,4

Skatteintäkter och utjämning

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med totalt 178,6 mkr (5,7 %) i jämförelse med föregående år och uppgår till 3 331,7 mkr, varav skatteintäkterna ökade med 90,5 mkr (2,3 %) och uppgår till 4 044,3 mkr.

Nettokostnaden för generella statsbidrag och avgifterna till utjämningssystemet minskar med 88,1 mkr (-11,0 %) och uppgår till 712,5 mkr. Förändringen förklaras dels av de extra generella statsbidragen med anledning av pandemin (166,1 mkr) och dels av att avgifterna i utjämningssystemen ökat med 92,7 mkr (9,6 %).

Prognosavvikelsen (31,5 mkr) förklaras av att skatteintäkterna är högre än förväntat. Staden använder SKR:s prognosunderlag för att beräkna skatteintäkt utfall och SKR:s prognoser har varierat en hel del under året med anledning av rådande omständigheter.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna uppgår till 312,1 mkr, jämfört med 412,0 mkr år 2019. Intäkterna är 225,1 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 201,5 mkr under året jämfört med budgeterade intäkter på 48,0 mkr. Realiserade och orrealiserade vinster överstiger budget med 119,1 mkr. Utdelningarna i den långsiktiga kapitalförvaltningen överstiger budget med 35,4 mkr.

Realisationsvinster vid försäljning av finansiella anläggningstillgångar i form av aktierna i Råsta Holding AB samt totalt 10 bostadsrätter uppgår till 66,8 mkr för år 2020. Under 2019 såldes en bostadsrätt med en reavinst på 2,2 mkr.

Intäkterna innehåller utdelning från Norrenergi AB om 30,0 mkr (10,1 mkr 2019), utdelning från Kommuninvest ekonomisk förening med 1,8 mkr (3,1 mkr år 2019) samt AB Vårlljus i likvidation med 2,3 mkr. 5,0 mkr har erhållits från Stockholm Exergi för köpoption avseende stadens aktier i Norrenergi AB, samma belopp som för 2019. Borgensavgifterna på 3,0 mkr är 0,2 mkr lägre än föregående år. Intäkt hänförlig till indexuppräknings bidrag till stadens medfinansiering av tunnelbanan och Mälärbanan uppgår till 1,4 mkr, jämfört med 2,7 mkr föregående år.

De finansiella kostnaderna uppgår till 132,2 mkr, vilket är 86,3 mkr högre än föregående år. Kostnaderna är 85,0 mkr över budget för 2020. I kostnaderna för 2020 ingår realiserade och orrealiserade förluster i den långsiktiga kapitalförvaltningen med 98,5 mkr medan motsvarande siffra för 2019 var 13,9 mkr. År 2020 ingår en finansiell

kostnad på 21,5 mkr hänförlig till indexuppräknig av stadens medfinansiering av tunnelbanan samt Mäljarbanan (20,5 mkr år 2019). Den finansiella kostnaden för stadens pensionsavsättning är 11,7 mkr, vilket är 1,2 mkr lägre än föregående år.

Extraordinära poster

Under år 2020 uppgår de extraordinära kostnaderna till 63,6 mkr. Detta beror på att en ny betalplan har beslutats av parterna i Stockholmsförhandlingen, vilket medfört att kostnader upp till det av kommunfullmäktige beslutade kostnadstaket har uppkommit. Ny betalplan har även beslutats gällande Sverigeförhandlingen, men här är de nominella kostnaderna oförändrade. Årets extraordinära intäkter uppgår till 8,7 mkr och avser främst bidrag till medfinansiering i exploateringsavtal avseende kvarteret Fogdevreten. Justering av redan uppbokade intäkter har även skett i samband med inbetalningar från avtalsparterna.

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). Till detta kommer finansiella kostnader för indexuppräknig av dessa nominella belopp. Tabellen visar också bidragen till denna medfinansiering utifrån befintliga avtal med olika fastighetsägare.

Medfinansiering tunnelbane- och Mäljarbaneutbyggnad

Mkr	2014-2017	2018	2019	2020	Totalt
Medfinansiering	-1 256,8	-600,0		-63,6	-1 920,4
Finansiella kostnader	-46,7	-52,4	-20,5	-21,5	-141,1
Summa kostnader	-1 303,5	-652,4	-20,5	-85,1	-2 061,5
Bidrag till medfinansiering	466,3	87,5		8,7	562,5
Finansiella intäkter	2,9	6,3	2,7	1,4	13,3
Summa intäkter	469,2	93,8	2,7	10,1	575,8
Totalt	-834,3	-558,6	-17,8	-75,0	-1 485,7

Totalt nominellt åtagande för Stockholmsförhandlingen uppgår till 670,4 mkr. År 2016 utbetalades nominellt 20,0 mkr, 2017 utbetalades 61,5 mkr, 2018 utbetalades 148,1 mkr och 2019 utbetalades 157,7 mkr enligt gällande betalplan. Under 2020 har inga utbetalningar skett. Kvarvarande åtagande per 2020-12-31 uppgår nominellt till 283,1 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 har inga utbetalningar skett. Kvarvarande åtagande per 2020-12-31 uppgår nominellt till 455,0 mkr.

Totalt nominellt åtagande för Mäljarbanan uppgår till 600,0 mkr. Hittills har inga utbetalningar skett. Kvarvarande åtagande per 2020-12-31 uppgår nominellt till 600,0 mkr.

De totala kostnaderna för indexering av de tre avtalen Stockholmsförhandlingen, Sverigeförhandlingen och Mäljarbanan för åren 2014 - 2020 uppgår till 141,1 mkr, varav 21,5 mkr avser år 2020. Samtliga avtal har räknats upp med avtalade index per sista december 2020. Kostnaderna för indexering har belastat finansnettot.

De totala bidragen till medfinansiering uppgår till nominellt 562,5 mkr. De avtal som innehåller indexklausul har räknats upp med avtalade index per sista december 2020. De totala intäkterna för indexering av avtalen uppgår till 13,3 mkr, varav 1,4 mkr avser år 2020. 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. Regeringen har tillsatt en förhandlingsperson som tillsammans med parterna ska hantera finansiering av kostnadsutvecklingen gällande Stockholmsförhandlingen.

Nämndernas driftredovisning

Nämndernas nettokostnader har minskat med 2,0 procent under året (-59,1 mkr) och uppgår till 2 839,3 mkr. Huvuddelen av nämnder har minskat sina nettokostnader i jämförelse med föregående år. Till viss del beror förändringen på förenklningar i interndebiteringen, som innebär att nämndens ramar har justerats ned med motsvarande kostnader.

Bedömningen är att pandemin inte påverkat nämndernas ekonomiska utveckling negativt under 2020. Bland annat mot bakgrund av att staten beslutat att finansiera en väsentlig del av sjuklönekostnaden samt de merkostnader pandemin medfört inom äldreomsorg och stöd till personer med funktionsnedsättning. Därutöver har efterfrågan på omvårdnadstjänster varit lägre än under ett normalt år samt att delar av verksamheten bedrivits i mindre skala.

Budgetavvikelsen är positiv (+94,5 mkr) som en följd av minskade nettokostnader i nämnder och en förbättring med +62,8 mkr jämfört med motsvarande period föregående år. Framförallt är det skolnämnden, omvårdnadsnämnden, kommunstyrelsen och kompetensnämnden som uppvisar förbättrade utfall i förhållande till budget.

Kommunstyrelsens budgetavvikelse uppgår till +31,9 mkr och som är en förbättring på +10,7 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen förklaras, utöver att medelsreserven för stadens tillväxt och utbyggnad inte har tagits i anspråk, även av högre arrenden för parkeringsmark. Den pågående pandemin har medfört lägre kostnader genom att planerad verksamhet har skjutits fram i tiden eller genomförts på annat sätt såsom med digitala hjälpmedel. Prognosavvikelsen beror på den osäkerhet som har funnits utifrån utvecklingen av den pågående pandemin.

Byggnadsnämndens budgetavvikelse uppgår till +3,6 mkr och som är en förbättring på +0,9 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelse förklaras i huvudsak av att kostnader för utvecklingsprojekt startat senare än planerat och att personalkostnaderna har varit lägre på grund av vakanser. Prognosavvikelsen beror främst på lägre personalkostnader till följd av vakanser och sjukskrivning samt att vissa planerade aktiviteter inte kunnat genomföras under hösten.

Tekniska nämndens budgetavvikelse uppgår till +0,5 mkr och som är en försämring på -3,5 mkr jämfört med föregående år. Prognosavvikelsen uppgår till +0,5 mkr

Tekniska nämndens affärsverksamhets budgetavvikelse uppgår till -1,7 mkr och en förbättring på +2,9 mkr jämfört med motsvarande period 2019. Budgetavvikelsen förklaras främst av lägre intäkter än budgeterat på grund av att verksamheter har fått stänga eller minska ner abonnemangen på grund av Covid-19.

Kultur- och fritidsnämndens budgetavvikelse uppgår till +1,4 mkr och en förbättring på +1,3 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen förklaras av vakanser inom framförallt biblioteksverksamheten. Till det kommer att flertalet evenemang som var planerade ställts in med anledning av pandemin. Ett antal föreningar och andra samarbetspartners har utmaningar med anledning av den pågående pandemin och nämnden bistår dessa. Prognosavvikelsen förklaras av att biblioteken och idrottsanläggningar hållit stängda i december, vilket innebar minskade intäkter. Därutöver genomfördes även en akut reparation av en ishall.

Skolnämndens budgetavvikelse uppgår till -1,3 mkr och en förbättring på +14,1 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen mot budget för perioden främst förklaras med högre personalkostnader samt högre kostnader för bidrag till externa utförare, främst enskilda huvudmän, än budgeterat. Antalet elever som valt att studera på en friskola eller i en annan kommun är fler under hösten jämfört med vårterminen. Prognosavvikelsen förklaras av kostnader för elever som valt att studera på en friskola eller i en annan kommun.

Barn- och förskolenämndens budgetavvikelse uppgår till +0,3 mkr. Budgetavvikelsen avser främst intäkter i form av statsbidrag från Skolverket samt bidrag för sjuklönekostnader som är högre än planerat för perioden. Prognosavvikelsen förklaras av bidragen som är att koppla till den pågående pandemin och ersättningen för sjuklönekostnader.

Kompetensnämndens budgetavvikelse uppgår till +3,6 mkr och en förbättring på +3,6 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen beror på lägre driftkostnader än budgeterat inom stabsenheten och ett överskott på vuxenutbildningsenheten som resultat av ökade statsbidrag inom utbildningsformen yrkesvuxenutbildning. Prognosavvikelsen förklaras av att statsbidrag till vuxenutbildningsenheten har varit högre än prognostiserat.

Socialnämndens budgetavvikelse uppgår till +25,5 mkr och en förbättring på +0,3 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen förklaras framförallt av lägre bruttokostnader än budgeterat för familjehemslöner, senarelagda tillsättningar av vakanser och rekrytering av offentligt skyddat anställda samt lägre kostnader för försörjningsstöd. Prognosavvikelsen förklaras av lägre personalkostnader, köp av verksamhet och övriga kostnader är lägre än

bedömningen i augusti.

Familjerättsnämnden budgetavvikelse uppgår till +0,1 mkr och en förbättring på +0,1 mkr jämfört med föregående år.

Omvårdnadsnämndens budgetavvikelse uppgår till +28,9 mkr och en förbättring på +31,9 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen förklaras till stor del av den pågående pandemin som medfört minskad efterfrågan av platser inom särskilt boende (-3,6 %) och inom ordinärt boende (-8 %). Prognosavvikelsen förklaras av att statsbidragen är högre än prognostiserat.

Miljö- och hälsoskyddsnämndens budgetavvikelse uppgår till +1,0 mkr och en försämring på -0,3 mkr jämfört med föregående år. Budgetavvikelsen beror på statsbidrag relaterat till den pågående pandemin. Prognosavvikelsen förklaras av lägre timdebitering samt bland annat högre kostnader för sparad semester.

Revisionens budgetavvikelse uppgår till +0,7 mkr och beror framförallt på lägre kostnader för köpt verksamhet som har påverkats av genomförd upphandling av revisionstjänster med nytt avtal från halvårsskiftet. Det förklarar även prognosavvikelsen.

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2020	2019	% 20/19	Budget-avvikelse	Budget	Prognos (aug)	Prognos-avvikelse
Kommunstyrelsen	-124,8	-132,8	-6,0	31,9	-156,7	-129,8	5,0
Byggnadsnämnden	-2,6	-7,4	-64,8	3,6	-6,2	-3,2	0,6
Tekniska nämnden	-7,9	-26,3	-70,0	0,5	-8,4	-8,4	0,5
TN: Affärsverksamheten	-1,7	-4,6	-62,3	-1,7	0,0	0,0	-1,7
Kultur- och fritidsnämnden	-145,3	-148,2	-2,0	1,4	-146,7	-141,7	-3,6
Skolnämnden	-878,2	-869,8	1,0	-1,3	-876,9	-876,9	-1,3
Barn- och förskolenämnden	-524,9	-519,9	1,0	0,3	-525,2	-525,2	0,3
Kompetensnämnden	-37,0	-40,6	-9,1	3,6	-40,6	-37,6	0,6
Socialnämnden	-202,9	-207,8	-2,4	25,5	-228,4	-208,3	5,4
Familjerättsnämnden	-4,3	-4,4	-1,3	0,1	-4,4	-4,4	0,1
Omvårdnadsnämnden	-897,7	-923,5	-2,8	28,9	-926,7	-901,3	3,6
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-9,8	-10,5	-5,9	1,0	-10,8	-8,9	-0,9
Revisionen	-2,1	-2,6	-18,7	0,7	-2,8	-2,8	0,7
Totalt	-2 839,3	-2 898,4	-2,0	94,5	-2 933,8	-2 848,5	9,2

Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2020 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

Investeringsredovisning

Nämndernas investeringar uppgår till 166,2 mkr, vilket är en minskning med 38,9 mkr jämfört med föregående år. Förändringen beror huvudsakligen på att under 2019 genomförde tekniska nämnden anpassningen av fritidshems- och skollokalerna som tillsammans med en större vattenskada medförde en högre kostnad än planerat samt att några av 2020 års planerade investeringsprojekt kommer att slutföras 2021. Därutöver förklaras förändringen av att kommunstyrelsens investeringsbudget i hög grad har utförts av egna resurser som redovisningsmässigt inte kan klassas som investeringar.

Budgetavvikelsen på 26,4 mkr förklaras i huvudsak av klassningen av kommunstyrelsen utökade ram för digitalisering och välfärdsteknik (14,8 mkr) och av några senarelagda projekt samt ett obudgeterat investeringsbidrag inom tekniska nämnden (7,9 mkr).

Exempel på fastighetsprojekt som har genomförts under året är renoveringar av förskolorna Charlottenburg, Juvelen och Udden samt ytskiktrenoveringar på Ekensbergs- och Skytteholmsskolan. Nya klassrum i Ulriksdalsskolan har tillskapats och en ny avdelning på Råsundagården har färdigställts. Råsundaskolans ena gård har fått en upprustning, och en ny aktivitetsyta är etablerad på Granbackaskolan. Black Sheep har flyttat till iordningställda lokaler i Sunnangården. Nytt tak har lagts på bland annat Solna gymnasium, Paprikans förskola, Huvudsta ridskola och Svedenbadet. Huvudstadets renovering avslutades i början av sommaren, där den stora bassängen fått ny dränering, nytt ytskikt samt en handikappramp. Renoveringen av Bergshamra IP påbörjades under hösten 2020 och kommer färdigställas under 2021.

Exempel på gator som under 2020 fått ny vägbeläggning är Solnavägen, Solna strandväg, Frösundaleden, Växlarevägen samt Framnäsbacken. Det har även utförts asfalteringsarbeten på gång- och cykelvägar bland annat vid Alphydevägen, Parkskolan och i Bergshamra. Gatubelysningen har på flera platser bytts ut till energieffektivare och ljusare LED-belysning. Detta har bland annat skett på Centralvägen, Äppelparken i Frösunda, Råsunda torg samt i ett antal gång- och cykeltunnlar.

Budgetområdena med särskilt tilldelad budget av kommunfullmäktige; cykel, vatten samt utemiljö/lekplatser har genomförts, med budgetavvikelse på dagvattendammen i Bergshamra och cykelplan. Avvikelsen hanteras inom nämndens budgetram (+7,5 mkr).

Cykelplan

Budget 15 mkr – utfall 15,9 mkr. Arbetet med genomförandet av stadens cykelplan har fortgått under året med slutförda ombyggnationer på Råsta strandväg, Huvudsta allé, Kolonnvägen och Solnavägen. Längs Enköpingsvägen, mellan Råsta strandväg och Sundbyberg samt på Stocksundsbron har separering genom linjemålning utförts.

Vatten

Budget 2,0 mkr – utfall 6,0 mkr. Anläggning av en ny dagvattendamm i Bergshamra har färdigställts.

Utemiljö/lekplatser

Budget 3,0 mkr – utfall 1,9 mkr. Upprustning av lekplatser har färdigställts i Pampasparken samt påbörjats i Hagalundsparken och Hannebergsparken.

Upprustning konstgräs m.m. i anslutning till idrottsplatser

Kultur och fritidsnämnden tilldelades ett riktat tillskott med 3 mkr under 2020 för miljöåtgärder kopplat till idrottsanläggningarna kring upprustning av konstgräs med mera. Genomförandet av satsningarna planeras och finansieras i samarbete med Naturvårdsverket, Stockholms Fotbollsförbund och Vinnova. Samarbete med Stockholms Fotbollsförbund och Vinnova fortsätter under 2021 och kommer att avslutas våren 2023.

Mkr	Periodutfall				Årsprognos		
	2020	2019	Differens 20/19	Återstår av årsbudget	Budget	Prognos (aug)	Prognos- avvikelse
Kommunstyrelsen	-0,6	-11,9	-11,4	14,8	-15,4	-5,4	4,8
Byggnadsnämnden	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Tekniska nämnden	-153,1	-180,1	-27,0	7,5	-160,6	-160,6	7,5
Kultur- och fritidsnämnden	-6,6	-4,8	1,8	1,1	-7,7	-7,7	1,1
Skolnämnden	-3,9	-5,2	-1,3	1,1	-5,0	-5,0	1,1
Barn- och förskolenämnden	-0,5	-0,2	0,2	0,5	-1,0	-1,0	0,5
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	0,0	0,0
Omvårdnadsnämnden	-1,4	-2,6	-1,2	0,9	-2,3	-2,3	0,9
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	-0,1	-0,1	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Totalt	-166,2	-205,1	-38,9	26,4	-192,6	-182,3	16,1

Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2020 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

Exploatering

Ingående exploateringsersättningar om 423,1 mkr är bokade som långfristiga skulder och intäktsförs i samband med att respektive exploateringsprojekt aktiveras. Under 2020 har 91,9 mkr av exploateringsersättningarna aktiverats. Av beloppet avser 59,1 mkr delaktivering av Ulriksdalsfältet, 21,0 mkr delaktivering av Solnavägen och 11,8 mkr kvarteret Polisen. Under år 2020 har exploateringsersättningar om 22,3 mkr inkommit, dessa avser kvarteren Polisen, Uarda, Diktaren och Ballongberget.

Utgående exploateringsersättningar bokade som långsiktiga skulder uppgår till 353,5 mkr per 2020-12-31. Av skulden avser 105,1 mkr del av Ulriksdalsfältet, 43,5 mkr avser Startboxen och 43,1 mkr kvarteret Lagern.

Nettoinvesteringarna avseende exploateringsverksamheten uppgår till 143,4 mkr, jämfört med 206,5 mkr 2019. Det avser exploateringsutgifter för främst allmän platsmark och de större projekten under året är projektering och entreprenad Simhallen 26,6 mkr, Stora Frösunda 23,5 mkr, Hagalund 4:10 15,6 mkr samt kvarteret Startboxen 14,1 mkr.

Utfallet för helåret är 16,6 mkr lägre än prognosen i augusti främst beroende på lägre kostnader än prognostiserat för Simhallen.

Mkr	Periodutfall			Årsprognos		
	2020	2019	+/- 20/19	Budget	Prognos (aug)	Prognos-avvikelse
Exploateringsverksamheten	143,4	206,5	-63,1		160,0	-16,6

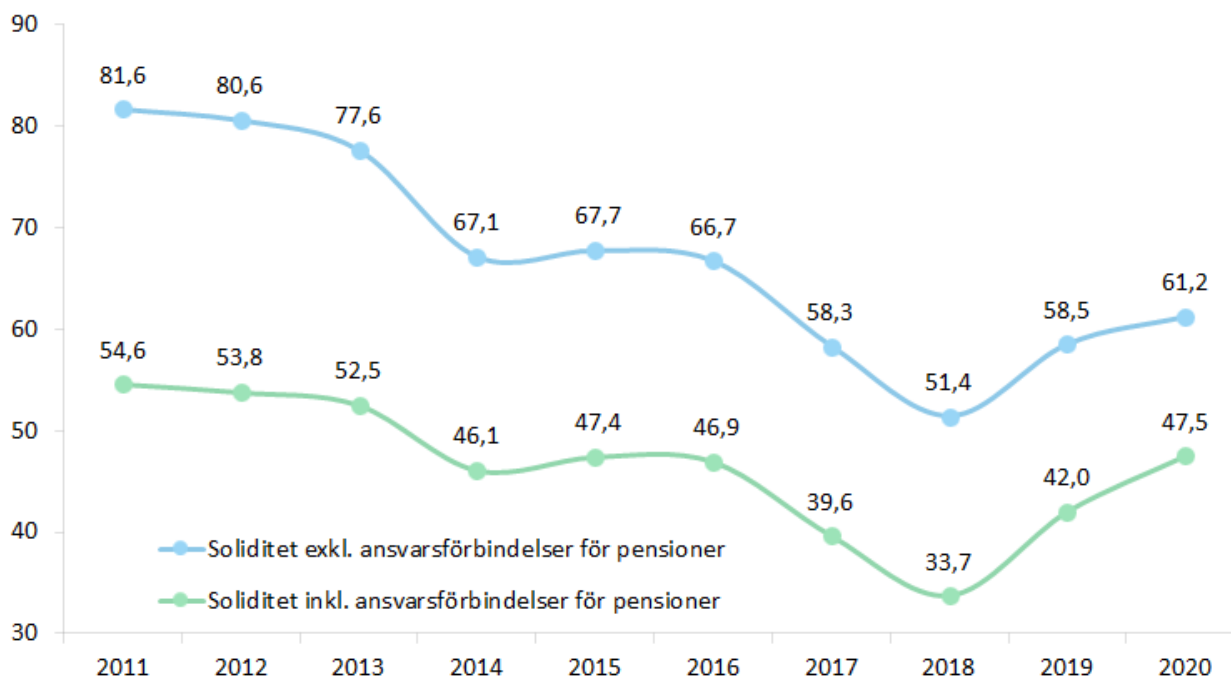
Prognoskolumnen avser prognos per augusti 2020 och kolumnen prognosavvikelse visar differensen mellan utfall och prognos.

Finansiering med egna medel

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna, som finansieras med egna medel. Vid utgången av 2020 uppgår soliditeten till 61,2 procent. 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 47,5 procent 2020. År 2020 har staden bytt redovisningsprincip och tillämpar RKR R2 gällande intäktsredovisning. Soliditeten för 2019 har räknats om i enlighet med den förändrade redovisningsprincipen.

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

Soliditet, 2011 – 2020, procent



Under 2020 ökade soliditeten med 2,7 procentenheter, vilket kan förklaras av det positiva resultatet för 2020. Det egna kapitalet ökade med 873,7 mkr under 2020, samtidigt växte balansomslutningen med 1 116,8 mkr. Sammantaget för åren 2014 till 2020 har åtagandet för Mälärbanan samt tunnelbaneåtagandet belastat resultatet med nominellt 1 920,4 mkr och samtidigt har bidrag för stadens medfinansiering om 562,5 mkr påverkat resultatet positivt. Dessa poster tillsammans har påverkat stadens soliditet negativt med cirka 15 procentenheter under åren 2014 till 2020. Allt eftersom stadens kostnader och intäkter för tunnelbane- och Mälärbaneutbyggnaden realiserar under de kommande tio åren, kommer stadens soliditet att förbättras i motsvarande mån.

Beaktat hur soliditeten tyngs av tunnelbane- och Mälärbaneåtaganden samt av gatukostnadsersättningar har Solna stad en hög soliditet jämfört med snittet i kommunsverige 43,0 procent år 2019.

Kassaflödet från den löpande verksamheten är positivt och uppgår till 1 215,3 mkr. I posten ingår Årets resultat på 873,7 mkr samt justering för gjorda avskrivningar/nedskrivningar 166,5 mkr och en negativ post om 314,8 mkr för kortfristiga placeringar. Kassaflödet är även justerat med ej likviditetspåverkande poster om 569,7 mkr och här ingår bland annat förändringar i övriga avsättningar med 333,2 mkr samt byte av redovisningsprincip RKR R2 med 262,7 mkr och reavinster vid försäljning av kortfristiga värdepapper med -86,0 mkr. Förändring i pensionsavsättning ingår med 36,1 mkr och realisationsvinst vid försäljning av kortfristig placering ingår med -82,4 mkr.

Kassaflödet från investeringsverksamheten är negativt med 198,1 mkr, främst beroende på investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar på 309,6 mkr. Försäljning av finansiella anläggningstillgångar uppgår till

111,5 mkr. Investeringarna har i övrigt finansierats 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 323,0 mkr. Sammantaget är årets kassaflöde 694,2 mkr och likvida medel vid årets slut uppgår till 1 064,1 mkr.

Medelsförvaltning

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

Marknadsvärdet på stadens samlade värdepappersportfölj (likviditetsförvaltning och långsiktig kapitalförvaltning) är 2 226,9 mkr per december 2020, jämfört med 1 855,5 mkr vid förra årsskiftet. Under 2020 har 268,4 mkr investerats i den långsiktiga kapitalförvaltningen för att återställa uttag som skett 2018 och 2019. Kapitalet har under 2020 förvaltats i enlighet med av kommunfullmäktige beslutad finanspolicy samt av kommunstyrelsen fastställda riktlinjer för medelsförvaltning.

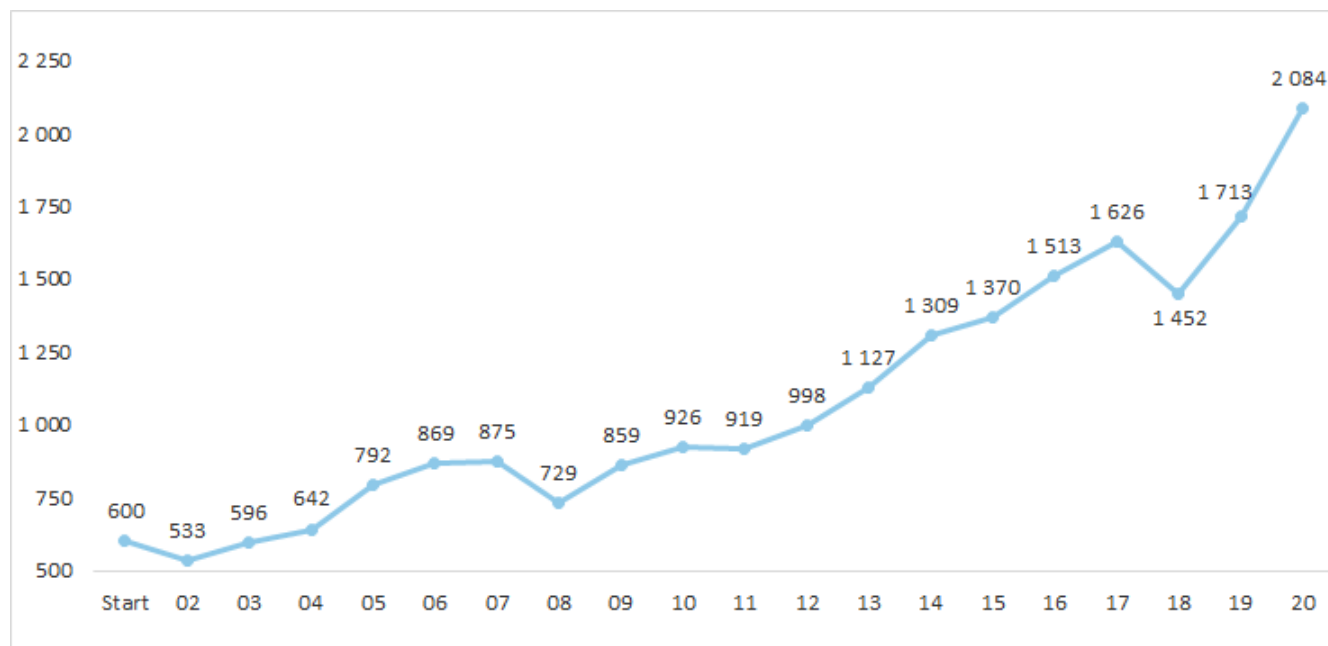
Finanspolicyn stadgar att medel som förvaltas på lång sikt för att täcka framtida investeringsbehov och/eller stadens pensionsåtagande ska placeras med målet att uppnå en real avkastning som årligen överstiger inflationen med 3 procentenheter sett över en rullande femårsperiod. Placeringshorisonten för 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. Marknadsvärdet på de 600,0 mkr som ursprungligen år 2002 investerades i den långsiktiga kapitalförvaltningen var, efter återställande av uttag som skett 2018 och 2019 om 268,4 mkr, per den sista december 2 084,5 mkr. Värdestegringen under 2020 uppgick till 103,0 mkr. Marknadsvärdet vid årets början var 1 713,1 mkr.

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 har skett så att det långsiktiga avkastningsmålet förväntas uppnås till minsta möjliga marknadsvärdesrisk. Per sista december 2020 utgjorde andelen räntebärande tillgångar 29,2 procent av portföljen medan svenska aktier utgjorde 36,5 procent och globala aktier utgjorde 34,3 procent av portföljens värde. Avvikelserna mot normportföljen är inom de tillåtna intervallen. Alla tillgångar utgörs av fonder med daglig handel.

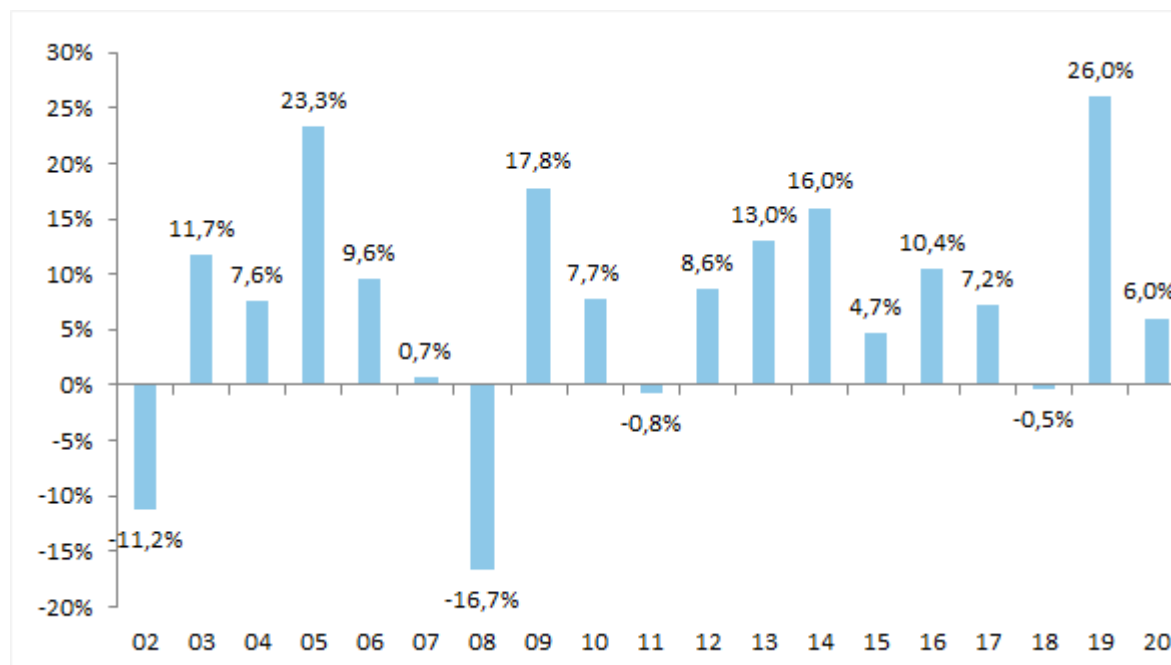
Långsiktig kapitalförvaltning, marknadsvärde, 2002 – 2020, mkr



Anmärkning: 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.

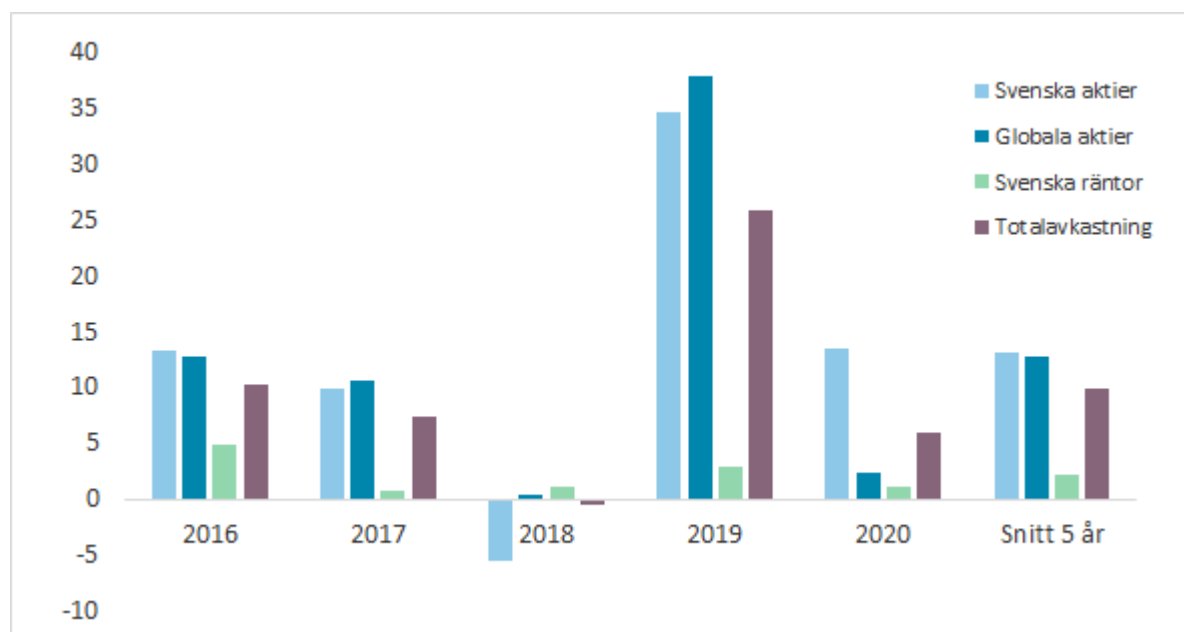
Avkastningen i den långsiktiga kapitalförvaltningen uppgår sammantaget till 6,0 procent, (0,3 procentenheter lägre än jämförelseindex). Avkastningen på stadens svenska aktiefond har uppgått till 13,5 procent och de globala aktiefonderna har avkastat 2,4 procent. Avkastningen på den långsiktiga räntefonden har uppgått till 1,2 procent under 2020.

Långsiktig kapitalförvaltning, totalavkastning, 2002 – 2020



Under de senaste fem åren har kapitalförvaltningen genererat en årlig avkastning på 9,9 procent. Kapitalförvaltningen har överträffat målsättningen att uppnå en årlig avkastning som överstiger inflationen med tre procentenheter över en rullande femårsperiod under åren 2016-2020 med 5,4 procentenheter.

Långsiktig kapitalförvaltning, avkastning per tillgångsslag, 2016 - 2020, procent



Samtliga tillgångsslag har bidragit positivt till avkastningen. Svenska aktier är det tillgångsslag som avkastat bäst under den senaste femårsperioden.

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. Finanspolicy 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 2020 uppgick likviditetsförvaltningen till 142,4 mkr. Inga uttag eller insättningar har skett under 2020. 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 2020-12-31 till 2 084,5 mkr. Dessa långsiktigt förvaltade medel överstiger det totala pensionsåtagandet med 495,6 mkr. Stadens pensionsförpliktelser förvaltas således inte genom pensionsförsäkring, pensionsstiftelse eller egna förvaltade pensionsmedel.

Det totala pensionsåtagandet för stadens anställda uppgår till 1 588,9 mkr inklusive löneskatt. Åtagandet redovisas dels som avsättning i balansräkningen, dels som ansvarsförbindelse. Den totala pensionsförpliktelsen, inklusive ansvarsförbindelse, för kommunkoncernen uppgår till 1 593,2 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 452,1 mkr inklusive löneskatt. Jämfört med 2019 är det en ökning med 37,3 mkr. Ökningen förklaras främst av nyintjänad förmånsbestämd ålderspension.

Pensionsutbetalningar på cirka 14,0 mkr inklusive löneskatt har minskat skulden i avsättningen. Den finansiella kostnaden på 11,8 mkr ingår i pensionsavsättningen.

Avsättningar avseende särskild avtalspension enligt överenskommelse (SAP-sök) uppgår till 5,4 mkr inklusive löneskatt och räknas som omstruktureringsåtgärder. De totala pensionsavsättningarna för staden uppgår till

460,4 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelser

Mkr	2020	2019	Förändring	Förändring %
Avsättning	460,4	424,3	36,1	8,5
- varav pensioner intjänade från 1998	452,1	414,8	37,3	9,0
- varav visstidspensioner	3,0	3,5	-0,5	-14,3
- varav pensioner omstrukturering	5,4	6,0	-0,6	-10,0
Ansvarsförbindelser pensioner intjänade före 1998	1 128,5	1 168,7	-40,2	-3,4
Totalt	1 588,9	1 593,0	-4,1	-0,3

I ansvarsförbindelsen ingår förpliktelser för pensionsförmåner som intjänades före 1998. Kostnaden redovisas när pensionen utbetalas. Förpliktelsen uppgår till 1 128,5 mkr inklusive löneskatt, en minskning med 40,2 mkr jämfört med 2019. Pensionsutbetalningar på cirka 67,0 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 Brandförsvarsförbundet. För 2020 redovisar försäkringen överskottsmedel på cirka 1,1 mkr.

Den återstående avgiftsbestämda delen för år 2020 uppgår till 42,1 mkr exklusive löneskatt. Den redovisas som kortfristig skuld och betalas ut under 2020 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 omstrukturingsåtgärder som beslutas ska leda till en sänkt kostnadsnivå på sikt. Exempel på kostnader som brukar kunna anses som omstrukturingskostnader 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, strukturella utvecklingsinsatser och kostnader för stadens utbyggnad har inte budgeterats utan redovisas som en jämförelsestörande kostnad att täckas av reserveringarna. Under året har 60,8 mkr använts av tidigare reserverat eget kapital för omstrukturering (39,8 mkr), pensioner (20,0 mkr) och kostnader för stadens utbyggnad (0,9 mkr).

Pensioner

Den del av pensionskostnaderna som enligt beslut i budgeten ska täckas av reserveringar i eget kapital uppgår under 2020 till 20,0 mkr. Av reserveringen återstår 115,1 mkr.

Omstrukturering

Kostnader för omstrukturering som avser avgångsvederlag, särskild avtalspension eller andra strukturella åtgärder som lokalanpassningar, uppgår under 2020 till 39,8 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 2020 har 15,8 mkr använts till avgångsvederlag och 4,3 mkr till särskild avtalspension samt 19,8 mkr till övriga strukturåtgärder (lokanpassning). Strukturomvandlingen har under perioden berört 4 förvaltningar. Av reserveringen återstår 67,3 mkr.

Kostnader för omstrukturering

Mkr	2020	2019	Förändring
Avgångsvederlag	-15,8	-15,3	0,5
Avtalspension	-4,3	-2,4	1,9
Övriga strukturåtgärder (lokalanpassningar m.m.)	-19,8	-23,6	-3,8
Totalt	-39,8	-41,2	-1,4

Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad

I årsboksluten för åren 2011 – 2013 samt 2015 – 2016 reserverades totalt 485,0 mkr för strukturella utvecklingsinsatser för stadens framtida utveckling och utbyggnad. Under 2020 har 0,9 mkr tagits i anspråk. Av reserveringen återstår 136,5 mkr.

Strukturella utvecklingsinsatser, verksamhetsutveckling

I årsboksluten för år 2016 och 2018 reserverades totalt 55,0 mkr (varav 54,4 mkr återstår) för att täcka kostnader för ett antal strukturella utvecklingsinsatser av stadens verksamheter. Av dessa medel har 0,0 mkr tagits i anspråk under 2020.

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.

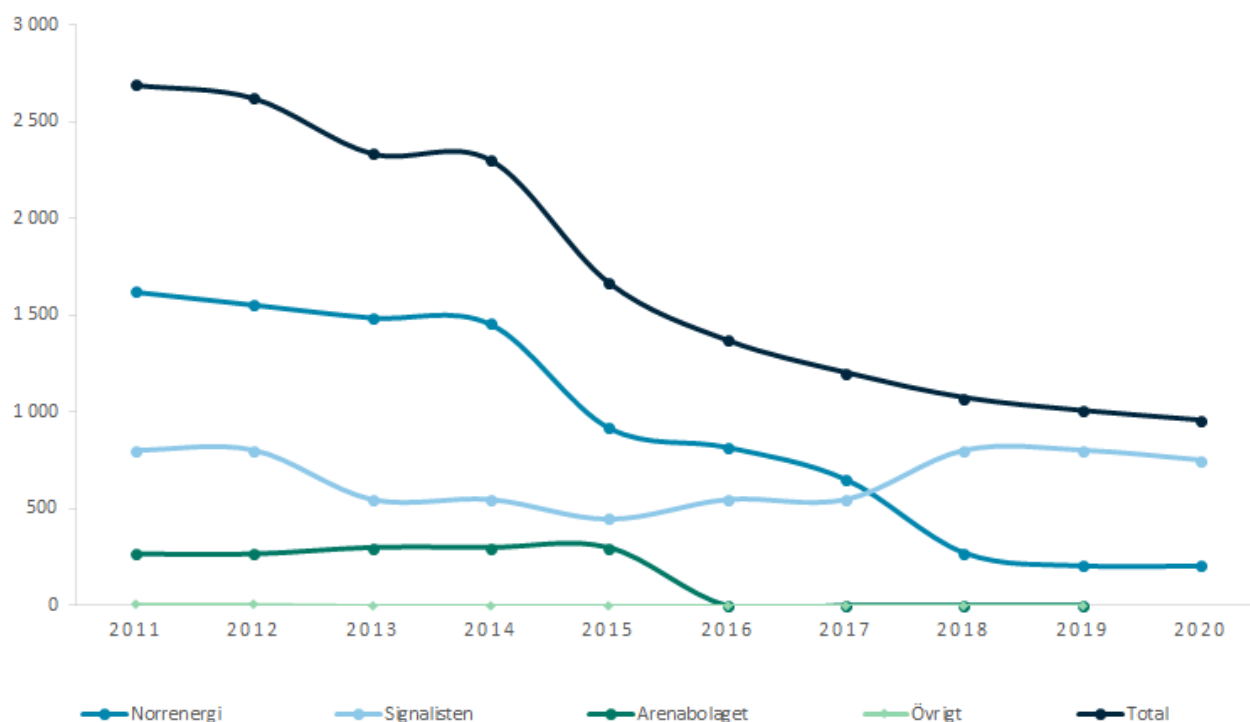
Utifrån det goda resultatet reserveras 170,0 mkr för att säkra finansieringen av omstruktureringen, ombyggnaden och upprustningen av Solna stads skollokaler. Finansiering sker genom att använda de återstående 136,5 mkr för strukturella utvecklingsinsatser inom stadens utbyggnad från tidigare års reserveringar och därutöver reserveras ytterligare 33,5 mkr från årets resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl som överstiger resultatmålet.

Dessutom reserveras 16,5 mkr för att täcka framtida kostnadsökningar till följd av omstruktureringar. Totalt med återstående medel från tidigare reserveringar finns därmed 83,8 mkr för omstrukturering och 115,1 mkr för pensioner.

Koncernåtaganden

Borgensåtagandena för Norrenergi AB samt Bostadsstiftelsen Signalisten uppgick per 31 december 2020 till 954,4 mkr, vilket är en minskning med 50,0 mkr jämfört med 2019 genom att Signalisten har amorterat lån. Den av kommunfullmäktige i december 2019 fastställda borgensramen möjliggör ett totalt borgensåtagande om 1 725,0 mkr.

Borgensåtaganden, 2011 – 2020, mkr



De totala borgensåtagandena (954,4 mkr) har mer än halverats sedan år 2011, vilket förstås minskar stadens åtaganden och därmed den potentiella riskexponeringen. År 2016 avslutades borgensåtagandet för Arenabolaget i Solna KB. 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.

Inom ramen för Solna stads koncernkonto har Råsunda Förstads AB per sista december en outnyttjad checkkredit på 25,0 mkr.

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 inom i staden under de senaste åren. Medarbetarperspektivet har integrerats i stadens styr- och uppföljningssystem, en stor ledarskaps- och medarbetarskapsatsning har genomförts och ett arbete för hållbar arbetshälsa har drivits. Det är viktigt att fortsätta detta utvecklingsarbete i alla verksamheter för att säkra kompetensförsörjningen och att staden är en bra arbetsgivare med engagerade medarbetare.

Staden arbetar kontinuerligt med kompetensförsörjning, kompetensutveckling och intern rörlighet i syfte att utifrån verksamhetens behov, trygga kompetens och tillvarata engagemanget i organisationen. Med anledning av Covid-19 har staden gjort omprioriteringar gällande utbildningar och i stor omfattning övergått till digitala utbildningar.

Staden har säkerställt att förutsättningar finns för att bedriva ett aktivt arbete med likabehandlingsfrågor. Detta görs genom till exempel utbildningar i medarbetar- och lönesamtal, rekrytering och genom arbetet med resultatet av medarbetarundersökningen.

I arbetet med kompetensförsörjning strävar staden efter att höja kvaliteten i chefsstöd, ledarutveckling och rekryteringar. Nya arbetsätt och metoder implementeras samt digital referenstagning, CV-lös rekrytering och digitala anställningsintervjuer genomförs. Staden fortsätter arbetet med att bryta ner staden mål på medarbetarnivå för att skapa en större tydlighet och ett större engagemang hos medarbetarna.

Den årliga löneöversynsprocessen har genomförts under våren och under hösten. Prioriterad grupp i år var miljö- och hälsoskyddsinspektörer.

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 2020 till 90 procent, vilket visar på ett högt engagemang. Det totala HME indexet (Hållbara medarbetarengagemanget) uppgick till 79,7 2020, vilket kan jämföras med 80,5 för 2019.

Resultatet visar att stadens medarbetare är motiverade, upplever att arbetet är meningsfullt och anser att ledarskapet är gott. För att bibehålla och förbättra den höga nivån rekommenderas att arbeta mer med uppföljning av mål på medarbetarnivå och att visa än mer uppskattning för medarbetares arbetsinsatser.

Systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM)

I den årliga uppföljningen av stadens systematiska arbetsmiljöarbete framkom följande prioriterade aktiviteter:

- Fortsatt vidareutveckling och kompetensutveckling av systemstödet KIA för att ytterligare effektivisera och säkerställa rapportering och utredning av tillbud, olycksfall, färdolycksfall och arbetsjukdomar hos medarbetare.
- Fortsätta erbjuda stadens chefer och skyddsombud öppna grundläggande arbetsmiljöutbildningar med stöd av smarta digitala lösningar för att öka möjligheten till utbildning oberoende av tid och rum.
- Förstärka utbildningsavsnittet om riskbedömningar i arbetsmiljöutbildningen för chefer samt förstärka informationen på intranätet.
- Ständigt förbättra systematiken i hantering av händelser avseende arbetsmiljö genom att se över möjligheterna att vidareutveckla digitala arbetssätt (integrera arbetsmiljöarbetet i stadens verksamhetssystem Stratsys).

Arbetsmiljöverket har genomfört en inspektion av hur barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Inspektion var utan anmärkning och Arbetsmiljöverket utfärdade därför inget inspektionsmeddelande efter genomförd inspektion, vilket innebär att myndigheten menar att staden har väl fungerade arbetssätt.

Antal medarbetare

Antalet medarbetare i staden uppgår per 31 december till 2 326, vilket är en minskning med 127 medarbetare jämfört med motsvarande period 2019. Mätt i årsarbetare är det en minskning med 101 jämfört med föregående. Minskningen sker i samtliga åldersgrupper.

Årsarbetare och anställda

Antal	2020	2019	Förändring	Förändring %
Årsarbetare	2 133	2 234	-101	-4,5
Totalt anställda	2 326	2 453	-127	-5,2
Tillsvidareanställda kvinnor	1 597	1 657	-60	-3,6
Tillsvidareanställda män	491	515	-24	-4,7
Totalt tillsvidareanställda	2 088	2 172	-84	-3,9
Visstidsanställda kvinnor	160	180	-20	-11,1
Visstidsanställda män	79	101	-22	-21,8
Totalt visstidsanställda	239	281	-42	-14,9
Anställda per åldersgrupp:				0
<30 år	222	252	-30	-11,9
30 -49 år	1 106	1 132	-26	-2,3
50 -59 år	594	635	-41	-6,5
>60 år	404	434	-30	-6,9

Antalet tillsvidareanställda i staden uppgår per 31 december 2020 till 2 088, vilket är en minskning med 84 medarbetare jämfört med motsvarande period 2019. 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 minskat under 2020 genom ett fortsatt fokus på att möjliggöra för fler heltidsanställningar.

Tillsvidareanställda per förvaltning

Antal	2020	2019	Förändring	Förändring %
Stadsledningsförvaltningen	113	116	-3	-2,6
Tekniska förvaltningen	42	42	0	0
Förvaltningen för arbetsmarknad, kultur och fritid	136	171	-35	-20,5
Barn- och utbildningsförvaltningen	1 153	1 205	-52	-4,3
Socialförvaltningen	179	177	2	1,1
Omvårdnadsförvaltningen	412	409	3	0,7
Miljö- och byggnadsförvaltningen	53	52	1	1,9
Totalt	2 088	2 172	-84	-3,9

Sjukfrånvaro

Stadens totala sjukfrånvaro 2020 ökade med 2,3 procentenheter jämfört med 2019. Utfallet 2020 blev 9,1 procent. Det är främst på grund av den pågående pandemin som sjukfrånvaron har ökat jämfört med 2019. Den korta sjukfrånvaron (1-14 dagar) har därför ökat mer än den långa sjukfrånvaron (> 60 dagar). Den långa sjukfrånvaron ligger fortsatt på en låg nivå i relation till länet och riket.

Staden fortsätter att arbeta med att sänka sjukfrånvaron genom aktiv uppföljning på individnivå och ett samarbete mellan stadens chefer, HR och företagshälsovård. Arbetet med att minska antalet medarbetare med många sjuktillfällen under en 12-månadersperiod fortsätter.

Procent	2020	2019	Förändring
Total sjukfrånvaro, andel av ordinarie arbetstid	9,1	6,8	2,3
Korttidssjukfrånvaro (<15 dagar)	4,6	3,3	1,3
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	2,3	1,9	0,4
Kvinnor	10,0	7,5	2,5
Män	6,3	4,6	1,7
Under 30 år	8,1	7,1	1,0
30 -49 år	8,2	6,6	1,6
Över 49 år	9,5	6,9	2,6
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar), andel av total sjukfrånvarotid	25,1	28,5	-3,4

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 huvudsakligen 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.

På grund av den pågående pandemin (Covid-19) har det mesta av det planerade internationella arbetet under året antingen ersatts av digitala aktiviteter, senarelagts eller ställts in.

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. På grund av den pågående pandemin har Eurocities ersatt fysiska konferenser och arbetsgruppsmöten med digitala alternativ. Nätverket har dessutom arrangerat ett stort antal digitala seminarier, samt en särskild webbplats, för kunskaps- och erfarenhetsutbyte om hur olika städer hanterar effekterna av den pågående pandemin. Under hösten har nätverket utvecklat sina digitala mötesformat och verktyg så att det interaktiva ömsesidiga lärandet mellan medlemmar har kunnat återupptas trots att inga fysiska möten kunnat genomföras.

Staden deltar i EU:s Regionkommittés initiativ "Cities and Regions for integration" där städer och regioner delar med sig av exempel på framgångsrikt arbete för integration av flyktingar och migranter. Solnamodellen och dess resultat har uppmärksammats som ett särskilt intressant exempel av både regionkommittén och Eurocities.

Det nordiska vänortsmötet som skulle ha arrangerats av stadens danska vänort Gladsaxe i september har, på grund av den rådande pandemin, senarelagts ett år till september 2021.

Fokus på verksamhets- och kvalitetsutveckling

För att öka kunskapen om aktuella EU frågor och EU:s påverkan på Sverige och Solna har Internationella kommittén arrangerat ett digitalt EU-seminarium på temat "EU och Covid-19, EU och Framtiden samt EU och Solna". Talare var representanter för europeiska smittskyddsmyndigheten ECDC och EU-kommissionen i Sverige samt kommunstyrelsens ordförande.

Staden leder två projekt med finansiering från Europeiska socialfonden. Syftet med projektet "Digitalt medarbetarskap" är att bygga en organisation för hållbar digital utveckling och stärka den digitala kompetensen hos personal i förskola, förskoleklass och fritidshem samt inom vård och omsorg. Under våren har projektets målgrupp tillfälligt utvidgats till att även omfatta lärare som har fått kompetensutveckling i metoder för distansundervisning inom projektets ram. På grund av den pågående pandemin har två planerade studieresor till Gladsaxe, med fokus på digitala metoder och verktyg i förskola och skola, ställts in. Projektet "Sverige bygger ut" har arbetat med att utveckla metoder och verktyg för organisering och kvalitetssäkring av arbetsplatsförlagt lärande inom kommunal vuxenutbildning. Projektet avslutades vid årsskiftet 2020.

Verksamheter inom barn- och förskolenämnden och skolnämnden har för femte året i rad deltagit i BETT-mässan. Besöket kombineras med två fortbildningsdagar där deltagarna får ta del av senaste forskning och beprövade erfarenheter inom digitalisering i skolan. BETT ger verksamheterna inspiration att skapa nya lärsituationer där digital teknik förstärker lärandet i syfte att öka uppfyllelse av kunskapskraven. Nämndernas internationella arbete ska inkludera samtliga verksamheter från förskola och grundskola till gymnasium samt verka brett inom större kunskapsområden.

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 för att tackla aktuella utmaningar. De digitala mötesformerna har gjort det möjligt för fler medarbetare att delta.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har tagit del av andra länders modeller och metoder för livsmedelskontroll dels vid den Nordiska tillsynskonferensen, och dels genom ett utbildningsprogram i EU-kommissionens regi. Vid framtagandet av ny avfallsplan har tekniska nämnden beaktat såväl internationella som regionala och lokala perspektiv.

Rusta barn och unga för framtiden

Den pågående pandemin har inneburit stora utmaningar för internationella utbyten och projekt riktade mot barn och unga. I Ulriksdalsskolans mångåriga samarbete med en skola i Beijing, Kina, har aktiviteter på hemmaplan kunnat genomföras, men de ömsesidiga studieresorna ställts in. Solna Gymnasium driver att antal projekt. Samarbetet med en skola i Voorburg, Nederländerna, om innovation och entreprenörskap har fått förlängd projekttid. Det nordisk-baltiska samarbetet kring integration har genomförts i sin helhet även om den avslutande aktiviteten har fått lov att ställas in. För nationella idrottsutbildningens metodutvecklingsprojekt med andra europeiska idrottsgymnasier har projektstarten senarelagts.

Flera skolor har skolambassadörer för EU utbildade i Universitets- och högskolerådets regi. De spelar en central roll i att stärka och utveckla det internationella arbetet i skolan. Ambitionen är att utbilda fler skolambassadörer och utveckla deras gemensamma arbete under ledning av en samordnare. Framgångsfaktor är att skapa en tydlig struktur för det internationella arbetet i skolnämndens och barn- och förskolenämndens verksamheter, där olika aktiviteter sammantaget bidrar till att uppfylla läroplans- och nämndmål.

Internationella kommittén har möjlighet att ge bidrag till internationella studieresor för barn och ungdomar som arrangeras av skolor, ungdomsverksamheter eller ideella föreningar i Solna. Ingen av de planerade resorna har dock kunnat genomföras under året.

Internationella erfarenheter förvaltas i verksamheterna för att bidra till nämndmål om hög kvalitet och trygghet i förskola och pedagogisk omsorg samt goda kunskapsresultat och elever väl förberedd för vidare studier eller yrkeslivet. Erfarenheterna bidrar även i arbetet för trygghet, bemötande, nöjdhet och att motverka social isolering inom omvårdnad liksom stöd till solnabor för egenförsörjning, nyanländas etablering och godkända betyg inom

vuxenutbildningen.

Den pågående pandemin har haft stor påverkan på det internationella arbetet. När fysiska möten har varit omöjliga att genomföra har nya former för digitala utbyten och samarbeten utvecklats. De digitala aktiviteterna har givit fler verksamheter och medarbetare möjlighet att kontinuerligt, effektivare och resursbesparande delta i det internationella arbetet.

Likabehandling

Stadens likabehandlingsarbete syftar till att medborgarna ska få likvärdigt bemötande och service. 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 året har samtliga nämnders verksamheter påverkats av pågående pandemin (Covid-19) 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 året har arbetet fortsatt med att tillgänglighetsanpassa stadens webbplats och informationsmaterial. Nya e-tjänster har lanserats och webbplatsen har fått förbättrad funktionalitet. I mötet med stadens kontaktcenter erbjuds flera alternativa kontaktvägar via telefon, webbformulär, sociala medier eller besök i stadshuset. Service kan ges på olika språk.

Likabehandlingskommittén kan ge bidrag till verksamheter som har en idé om att utveckla sitt likabehandlingsarbete. Solna stadsbibliotek har beviljats likabehandlingsbidrag för att utveckla aktiviteter för barn med funktionsnedsättning. På grund av den pågående pandemin har inga aktiviteter kunnat genomföras under året. Likabehandlingskommittén har uppmärksammat Internationella kvinnodagen på temat ”Kvinnor och klimaträttvisa – hur hänger det ihop?” samt FN-dagen genom det digitala seminarier ”Likabehandling i Solna stad” då goda exempel från stadens verksamheter presenterades.

Samtliga verksamheter inom skolnämnden samt barn- och förskolenämnden arbetar med Likabehandlingsplanen som ett styrande dokument i verksamheternas systematiska kvalitetsarbete. Utbildningsinsatser inom skolan pågår för att göra utbildningen tillgänglig och anpassad efter alla elevers förutsättningar. Fokus är tillgängligt lärande i praktiken. Inom förskolan syftar pågående utvecklingsinsatser till att skapa en trygg förskola för varje barn.

Verksamheter inom omvårdnadsnämnden har genomfört workshops i normkritiskt tänkande och likabehandling, ”Normer på våra arbetsplatser”. Nämndens arbete för att öka hälsa, välbefinnande och livsglädje hos äldre fortsätter. Genom samverkan med olika aktörer arbetar verksamheterna för att bryta social isolering, ge social stimulans och erbjuda friskvårds- och/eller kulturaktiviteter. Under den pågående pandemin har aktiviteter ställts om. ”Seniorträffen kommer” startades där en hälsopedagog har gjort hembesök hos äldre som känner sig ensamma. I samarbete med kultur- och fritidsnämnden har ett radioprogram, Radio Ankaret, sänts.

I vuxenutbildningens kvalitetsarbete ingår uppföljning av utbildningsanordnarnas värdegrundsarbete och likabehandlingsplaner, för att säkerställa att alla elever inom vuxenutbildningen bemöts på ett likvärdigt sätt. För att minska diskriminering och säkra likabehandling på arbetsmarknaden arbetar kompetensnämnden med riktade arbetsmarknadsinsatser. Inom sommarjobbprojektet har ungdomar med funktionsnedsättning och nyanlända flyktingbarn prioriterats även i år.

Inom kultur- och fritidsnämnden har arbetet med att utveckla kultur- och fritidsutbudet för ungdomar med funktionsnedsättning fortsatt. Fritidsgårdsverksamheten för LSS-placerade ungdomar med funktionsnedsättning drivs delvis av ungdomarna själva. Fortbildning för fritidspersonal har skett med fokus på HBTQ- frågor och rasism. För att erhålla kulturprojekts- och föreningsbidrag ställs krav på att föreningen följer en likabehandlingsplan.

För tekniska nämnden är den fysiska tillgängligheten i stadsmiljön och i fastighetsbeståndet den mest framträdande delen i likabehandlingsarbetet. Vid ny- och ombyggnadsprojekt prövas tillgängligheten i bygglovsprocessen. Inom fastighetsbeståndet har bland annat en ny handikappramp installerats i Huvudstabadet. Utifrån cykelplanen har åtgärder genomförts för att underlätta för stadens alla medborgare, stora som små.

Socialnämnden har under året ställt om till digitala arbetssätt för att säkerställa att alla medborgare får det stöd de har rätt till under pågående pandemi och för att skapa en mer tillgänglig socialtjänst. Likabehandlingsperspektivet genomsyrar det dagliga arbetet och ska finnas med i ärendedragning liksom i all handledning.

Likabehandlingsarbetet bidrar till nämndmål om att barnen är trygga i förskolan och att utbildningen ska vara tillgänglig och anpassas efter alla elevers förutsättningar. Arbetet bidrar även till mål om gott bemötande, trygghet,

samverkan och god kvalitet inom omvårdnad liksom stöd till solnabor för egenförsörjning, nyanländas etablering och godkända betyg inom vuxenutbildningen samt att insatser inom socialtjänsten ska ges utifrån individens behov med fokus på ett helhetsperspektiv. Fritidsverksamheten bidrar till målet att fler barn och ungdomar ska ha möjligheter att delta i verksamheten.

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.

Under våren har stadens miljöstrategi uppdaterats och beslutats av kommunstyrelsen. Den uppdaterade miljöstrategin ger en tydligare inriktning för stadens prioriteringar och ökade ambitioner i linje med nya styrdokument på miljöområdet, exempelvis klimatstrategin.

Stadsledningsförvaltningen har i samverkan med övriga förvaltningar tagit fram delmål och nyckeltal för implementering av Solna stads klimatstrategi, med fokus på minskad klimatpåverkan. De framtagna delmålen utgår från den övergripande målsättningen och inriktningarna i stadens klimatstrategi och omfattar:

- År 2025 ska alla stadens verksamheter sortera ut matavfall för biologisk behandling
- År 2025 ska alla stadens verksamheter materialåtervinna
- År 2030 ska Solnas förvaltningar ha en fossilfri fordonsflotta
- År 2030 ska allt klimatskadligt köldmedium fasats ur de tekniska anläggningarna för idrottsverksamhet
- År 2035 ska 100 procent av relevanta upphandlingar ha klimatkrav (särskilt fokus på fordon, transporter, arbetsmaskiner, IT-system, IT-utrustning, livsmedel)
- År 2040 ska staden köpa in klimatneutral förbrukningsel.

Ett antal nyckeltal, kopplat till delmålen, har integrerats i stadens styrsystem och följs från och med 2021 upp i samband med delårsrapporter och årsredovisning.

Det redan befintliga nyckeltalet "Växthusgasutsläpp per invånare" visar att staden fortsätter minska sina geografiska utsläpp från 1,77 ton per invånare 2017 till 1,70 ton per invånare 2018 (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 (5,2 ton/invånare) och Solna tillhör de tio kommuner med lägst utsläpp per invånare.

SKR och Kolada har utformat ett kommunindex, som mäter kommunernas ekonomiska, sociala och miljömässiga hållbarhet. I sammanställningen per december 2020 tillhör Solna den översta kvartilen i kommunsverige i 17 av de 26 kriterierna. Det är ett högt resultat och högre än tidigare år. När det gäller hållbarhet hamnar Solna bland de tio främsta kommunerna i riket. Bland de miljömässiga kriterierna ingår bland annat utsläpp av växthusgaser, mängd hushållsavfall samt energianvändare per invånare. Sammantaget innebär detta att Solna tillhör toppskiktet bland hållbara kommuner.

SKR och Kolada har på uppdrag av Finansdepartementet även en sammanställning av hållbara nyckeltal, som är baserad på målen i FN:s Agenda 2030. I sammanställningen per december 2020 tillhör Solna översta kvartilen i 27 av 48 tillgängliga nyckeltal och den lägsta kvartilen i 6 av nyckeltalen. Även detta är högre resultat än tidigare och bland de högre resultaten i kommunsverige.

Arbetet med att ta fram en strategi för hållbar och hälsosam mat i stadens verksamheter har genomförts under året. Matstrategin, som antogs av kommunstyrelsen i november 2020, slår fast stadens övergripande inriktning för hälsosamma och hållbara måltider i stadens verksamheter och lyfter fram ett antal strategier med syfte att långsiktigt bidra till bättre folkhälsa och minskad miljö- och klimatpåverkan.

Under året har kommunstyrelsen samordnat uppdraget kring klimatkommunikation och genomfört ett flertal kommunikationsinsatser med syfte att öka medvetenheten och kunskapen kring klimatfrågor bland Solnas näringsliv, civilsamhälle och medborgare.

Hållbar stadsutveckling

För att främja en hållbar stadsutveckling har staden i den fysiska planeringen skapat förutsättningar för ett effektivt markutnyttjande, en tät stadsstruktur och ett resurseffektivt byggande samtidigt som stadens grönområden värnas. I samband med utarbetande av exploateringsavtal har miljöprogram, eller likvärdigt, och dagvattenutredningar tagits fram. Under året har byggnadsnämnden haft extra fokus på skyfallsutredningar. Miljö- och hälsoskyddsnämnden har granskat aktuella program och utredningar samt lämnat samrådsyttrande över aktuella detaljplaner med fokus på miljöfrågor.

I samband med arbetet med nya detaljplaner har byggnadsnämnden uppmuntrat aktuella projekt att utveckla sitt miljöarbete i enlighet med stadens ambitioner på miljöområdet med hjälp av vägledningen "På väg mot ett hållbart Solna". Miljö- och hälsoskyddsnämnden har tagit fram en biotopdatabas som ett verktyg för landskapsekologiska analyser.

Effektiv resursanvändning

För att främja ett *effektivare transportsystem* har staden i den fysiska planeringen arbetat med utbyggnad av tunnelbanan och övrig kollektivtrafik, utbyggnad av cykel- och gångvägar vid exploatering samt nybyggnation i goda kollektivtrafiklägen. Planuppdraget att utveckla området runt Råstaparkhallen är ett exempel för ett minskat resande genom en samlastningscentral och därmed färre varutransporter i Arenastaden.

Tekniska nämnden har under perioden fortsatt genomförandet av cykelplanen, bland annat färdigställt ny cykelbana på Råsta strandväg och utvecklat cykelstråken vid Huvudsta allé och på Kolonnvägen.

En resvaneundersökning för de omkring 22 000 som arbetar i Arenastaden i Solna, visar att 52 procent reser med kollektivtrafik till och från sina arbetsplatser och att ytterligare 20 procent cyklar eller promenerar. Det är det högst uppmätta värdet av hållbart resande hittills i tio analyserade stadsdelar runt om i Sverige. I Arenastaden har under året även uppförts Skandinaviens första nollenergihotell.

Staden har under året arbetat för en *effektivare energianvändning*. Under året har bland annat fönster- och takreoveringar skett på Berga omvårdnadsboende, fönsterbyten gjorts i Skytteholmsskolan samt byte av belysning i ett antal fastigheter, däribland förskolorna Juvelen och Råsundagården. För att effektivisera energiförbrukningen har byte av styrsystem skett i ett antal fastigheter. Ett nytt ventilationsaggregat med värmeåtervinning vid Uddens förskola har gett en energibesparing på cirka 80 procent. Under året har även gatubelysningen effektiviserats med bland annat energisnål och ljusare LED-belysning på Centralvägen samt i ett antal tunnlar.

Solna stad erbjuder energi- och klimatrådgivning till privatpersoner, organisationer och företag genom telefonrådgivning, rådgivningsbesök och seminarier. Under året har fyra webinarium om solceller och elbilsladdning genomförts och 27 bostadsrättsföreningar har fått rådgivningsbesök.

Staden har arbetat för att *effektivisera avfallshanteringen*. I november antogs en ny avfallsplan för perioden 2021–2032. Arbetet för att ersätta pappershantering med digital hantering (e-tjänster) pågår kontinuerligt. Omvårdnadsverksamhetens vårdplaneringar sker mer och mer via videolänk, vilket minskar antalet transporter, och allt fler transporter sker också med hjälp av cykel.

Tekniska nämnden har fortsatt arbetet med insamling av matavfall. Under året har 1 415 nya hushåll anslutit sig till matavfallsinsamlingen, vilket innebär att omkring 58 procent av Solnas hushåll nu har möjlighet att sortera matavfall. Arbetet med att minska matsvinnet pågår även dagligen på stadens skolor och förskolor.

God livsmiljö

Staden har under året skapat förutsättningar för en *god vattenkvalitet*. Under våren slutfördes arbetet med att anlägga den första av flera nedströmsåtgärder för förbättrad vattenkvalitet utifrån stadens åtgärdsprogram. Den nyanlagda dagvattendammen i södra Bergshamra kommer framöver rena föroreningar innan de når Brunnsviken.

Kultur- och fritidsnämnden har vidtagit åtgärder för att hindra plastgranulat att spridas från konstgräsplaner. I samarbete med Stockholms Fotbollsförbund driver staden också ett hållbarhetsprojekt kring alternativa fyllnadsmaterial för konstgräsplaner.

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, i närheten av Stråket. Resultatet från första mätåret sammanställdes under våren och resultatet visar på god luftkvalitet i staden (inga överskridande av miljökvalitetsnormer). Mätningarna har fortsatt under 2020.

Under året har arbetet för att bevara och *utveckla stadens grönområden* fortsatt. Tekniska nämnden har genomfört insatser för att gynna pollinerande insekter i Solna, bland annat genom återställning av naturmark längs Kolonnvägen, vilket inkluderar anläggande av äng och en stor sandbädd.

Stadens nämnder har under perioden ställt relevanta och uppföljningsbara *miljökrav* i ett antal upphandlingar, bland annat vid upphandling av papperskorgar, fordon för avfallshämtning och VVS-installationer samt skyltar i stadsmiljön.

Förväntad utveckling

Den pågående pandemin (Covid-19) har fått globalt omfattande effekter på hälsa, levnadsförhållanden, utbildning och ekonomi. Osäkerheten om den fortsatta utvecklingen är stor och pandemins slutliga effekter kommer ta lång tid att överblicka. Att i ett sådant läge försöka göra bedömningar av den kommunala ekonomin är en utmaning.

I världsekonomin skedde en nedgång i produktion och sysselsättning till följd av pandemin. Den svenska ekonomin, som försvagades redan 2019, drabbades av både sjunkande inhemsk efterfrågan och fallande export samt en minskning av antalet arbetade timmar, vilket är basen i kommunernas och regionernas skatteunderlag. Under 2020 räknade Sveriges kommuner och regioner (SKR) med att arbetade timmar faller med över 3 procent och att arbetslösheten ökar med 2 procentenheter till knappt 9 procent, där den beräknas ligga kvar även under 2021. Bedömningen är att det tar fram till 2023 innan arbetsmarknaden är i balans igen. Det krävs dock att såväl BNP som sysselsättning stiger relativt snabbt för att nå dit.

Effekten blir att skatteunderlaget ökar långsamt 2021. Ökningen av skatteunderlaget ska täcka kostnaderna för både ökade priser och löner samt en växande befolkning med ökade välfärdsbehov. 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. Löneökningarna och övrig kostnadsutveckling förblir låga i pågående lågkonjunktur med en samlad inflation under 2 procent.

Näringsliv och arbetsmarknad

Stockholmsregionen är Sveriges jobb- och tillväxtmotor med ungefär en femtedel av rikets befolkning, en fjärdedel av arbetsmarknaden samt en tredjedel av den samlade produktionen. Konjunkturen i Stockholms län vände nedåt redan 2018, men nedgången har förstärkts markant genom den pågående pandemin.

Under pandemins inledande månader (mars-april 2020) blev cirka tio procent av arbetskraften i Solna och i Stockholms län korttidspermitterade och dessutom steg arbetslösheten med några procentenheter. Även om viss återhämtning skedde under hösten 2020 är det fortfarande höga nivåer av korttidspermittering, varsel och arbetslöshet. Bortsett från livsmedelshandeln har samtliga branscher i Stockholm drabbats. Inom tjänstesektorn är det hotell- och restaurangbranschen, som har backat allra mest. Detta påverkar givetvis Solna, som har en stor besöksnäring med många nyetableringar av hotell, restauranger, handel och andra upplevelser under de senaste åren. Även uppdragsverksamheten, som är stor i Solna, har fallit under 2020.

För Solna stads del kommer fokus att behöva ligga på att möta effekterna av den ytterligare konjunkturförsämring som har skett till följd av pandemin. Staden har under många år 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. Arbetslösheten i Solna har dock stigit under den pågående pandemin och det är en stor utmaning att säkerställa solnabornas egenförsörjning till tidigare nivåer.

Utveckling av Solna stads verksamheter och fortsatt god ekonomi

Även Solnas stads ekonomiska förutsättningar har förändrats till följd av den pågående pandemin. De hittillsvarande kommunalekonomiska utmaningarna finns fortsatt kvar, men förstärks av pandemin. Solnas kostnader för inkomst- och kostnadsutjämnning till andra kommuner har ökat med cirka 650 mkr under perioden 2014-2021. Under år 2021 innebär utjämningsystemen en kostnad för Solna på ungefär 1 130 mkr. Även framgent kommer utjämningsystemen vara den kostnadspost som främst påverkar stadens framtida ekonomiska förutsättningar.

Staden kommer därför att behöva intensifiera det pågående arbetet med att utveckla stadens verksamheter och arbetssätt för att kunna möta de ökande välfärdsbehoven, som följer av den demografiska utvecklingen. Det kommer att ställa krav på prioriteringar, effektiviseringar och verksamhetsutveckling i stadens verksamheter. Redan idag sker olika typer av verksamhetsutveckling inom stadens verksamheter. Det görs bland annat flera olika

verksamhetsuppföljningar, som visar hur kvaliteten utvecklas i verksamheterna och vilka utvecklings- och förbättringsområden som finns. Även brukar- och medborgarundersökningar samt synpunkter från solnaborna som kommer in till staden via kontaktcenter och andra kanaler ger viktig information som kan ligga till grund för verksamhetsutvecklingen. Arbetet behöver dock intensifieras ytterligare för att staden ska kunna möta de ökade välfärdsbehoven.

Kommunstyrelsen har därför i uppdrag att driva ett utvecklingsarbete om hur stadens verksamheter såsom äldreomsorg, skola och förskola behöver utvecklas till år 2025. Arbetet med uppdraget avrapporterades under 2020 till kommunstyrelsen och samtliga nämnder har också fått i uppdrag av kommunfullmäktige att säkerställa att erfarenheterna och lärdomarna från hanteringen av Coronapandemin tillvaratas i utvecklingen av verksamheterna. Fokus kommer att ligga 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 47 procent under perioden 2000-2020 och uppgår vid årsskiftet till 83 162 invånare. Staden avser även fortsättningsvis att ta ett stort ansvar för regionens tillväxt, i en takt som staden och solnaborna maktar med. Staden planerar för att det ska byggas ungefär 800 nya bostäder per år i olika boende- och upplåtelseformer. Trots konjunkturedgången som har förvärrats av den pågående pandemin finns ett fortsatt intresse från bygg- och fastighetsaktörer att utveckla nya projekt i Solna.

För att möta efterfrågan på att bo och verka i Solna pågår utbyggnad av sex stadsdelar – Arenastaden, Hagastaden, Nya Ulriksdal, Järvastaden, Solna centrum samt Ingenting i Huvudsta. Inriktningen i den nya översiktsplanen är att fortsätta utveckla Solna i en takt som staden och solnaborna maktar med. Arbetet med de nuvarande utvecklingsområdena ska fullföljas, samtidigt som Hagalunds arbetsplatsområde, Solna strand, Solna Business Park samt Huvudsta ska prövas som nya utvecklingsområden för bostäder och arbetsplatser.

I detta perspektiv är det också viktigt att säkerställa att planeringen för stadsutvecklingen samordnas med planeringen för olika typer av service. De nya stadsdelarna behöver försörjas med förskola, skola, äldreomsorg, gruppboende, 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 pendeltågsstation i Huvudsta och stombussnätet samt av nya trafiklösningar som förbättrar trafikföringen i staden är nödvändiga för att Solna ska kunna fortsätta växa. I ett större regionalt perspektiv finns utbyggnaden av Mäljarbanan och Ostkustbanan. Under de kommande åren byggs den nya tunnelbanan till Arenastaden, samtidigt som planeringen av utbyggnaden av Mäljarbanan genom Solna intensifieras. Det kommer således 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

Enligt befolkningsprognosen kommer Solna att ha 100 000 invånare omkring år 2030. Befolkningen väntas öka i alla åldersklasser, men något mer i skolålder och bland vuxna i yngre yrkesverksam ålder. Åldersgruppen 90 år och äldre, väntas till skillnad från övriga åldersgrupper vara oförändrad fram till 2030. 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 den pågående 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 vartannat 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 exploaterare.

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 i stället främst i ålder 80-89 år medan åldersgruppen 65-79 år har en relativt mindre ökning och för åldersgruppen äldre än 90 år minskar behovet. Pandemin påverkar främst dessa åldersgrupper och det är svårt att under pågående pandemi göra en långsiktig prognos av dess konsekvenser. Sammantaget innebär detta att behovet av platser i vård- och omsorgsboende har minskat tydligt och först efter 2026 bedöms behovet öka över hittillsvarande nivå. Enligt befolkningsprognosen kommer det behövas ytterligare två vård- och omsorgsboenden under det kommande decenniet med 2027 respektive 2030 som ungefärliga startår. Det kommer i stället främst finnas ett 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 ett nytt gruppboende för LSS per år för att dels möta befolkningsökningen, dels möjliggöra ytterligare hemmaplanlösningar i form av boende och platser i Solna. Behovet av LSS-boenden bedöms kunna mötas genom tillkommande platser vid nybyggnation, som har avtalats om i exploateringsavtal med exploaterare.

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 uppgår till 97 nyanlända under 2021. 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 leverantörsavtal. 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. På dessa ramavtal görs löpande större och mindre avrop. Utöver det har en rad upphandlingar och avrop genomförts inom bland annat följande områden; bemanning, konsulter inom it/teknik/HR, kulturområdet, synundersökning/glasögon, möbler, undervisningsmaterial samt olika it-system.

Inom det tekniska området pågår och har avslutats en rad större upphandlingar, som skötsel av naturmark, vägmarkeringar, fastighetsdrift, cykelinfrastruktur och uppsättning av papperskorgar. Några upphandlingar inom det tekniska området är skjutna på framtiden i avvaktan på ytterligare utredning av de tekniska och ekonomiska förutsättningarna. Vidare genomförs en rad upphandlingar inom ramen för stadens exploateringsverksamhet.

Utifrån nämndernas konkurrensplaner sker planering av kommande års upphandlingsbehov. Under 2020 har arbetet med att förstärka samarbetet mellan olika nämnder för att effektivisera arbetet fortsatt. Detta sker främst inom satsningen på effektivare inköps- och uppföljningsprocesser inom projektet Effektiva inköp. Effektiva inköp ska leda till att förenkla den administrativa processen kring mindre inköp och uppföljning av dessa. E-handeln innebär förenklade inköp, minskad administration samt bättre avtalsuppföljning. Projektet har under 2020 genomförts för skolnämnden och barn- och förskolenämnden. Under 2021 kommer projektet fortsätta implementeringen inom övriga verksamheter. Inledningsvis ligger fokus på avtalen för varuinköp.

Under 2020 påbörjades en satsning på utvecklad uppföljning av stadens samtliga avtal. Systemstöd som arbetssätt kommer att utvecklas och innebära förbättrad kostnadskontroll, sänkta kostnader samt enklare avtalsuppföljning.

Avtalsuppföljning har genomförts av respektive nämnd för bland annat följande avtal persontransporter, städtjänster, bemanningstjänster för pedagogisk verksamhet, familjerådgivning och olika avtal för konsulter. Vidare har en större uppföljning av avtalet för fastighetsdrift genomförts och arbetet med att ta fram underlag till kommande upphandling har påbörjats. Samarbetsavtal för föreningsdrift av idrottsanläggningar och bad har tecknats. Ett antal avtal för varor har följts upp. Inga större avvikelser har framkommit i arbetet med avtalsuppföljningen. Där mindre avvikelser förkommit har dessa åtgärdats.

Intern kontroll

Intern kontroll är en del av verksamhetsstyrningen som syftar till att säkerställa att de mål som kommunfullmäktige fastställt uppfylls. Avvikelse 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.

Den samlade bedömningen av nämndernas redovisning 2020 är att internkontrollen har bidragit till utveckling av rutiner, processer och arbetssätt. Nämndernas arbete med intern kontroll har systematiserats och förenklats i och med införandet av en gemensam process i verksamhetsstyrningssystemet.

Årets uppföljning av nämndernas internkontrollplaner visar inga stora avvikelser i de kontrollerade processerna. Återkommande åtgärder som flera nämnder tar upp handlar om att öka medarbetarnas kompetens. Medarbetarnas kompetens är en förutsättning för att upprätthålla rutiner och arbetet med kvalitetssäkrade metoder i verksamheten.

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 mättningsarbeten. 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 föräldrar 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 föräldrar 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.

Kommunrevisionen

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 räkenskaperna är rättvisande och att den kontroll som utövas inom nämnderna är tillräcklig samt att kommunstyrelsens och övriga nämnders beslut och åtgärder överensstämmer med för verksamheten gällande bestämmelser.

Under 2020 har revisorerna haft 11 sammanträden.

Följande granskningar/projekt har genomförts under året:

- Årsredovisning 2019
- Delårsrapport 2020
- God ekonomisk hushållning
- Uppföljande granskning rörande IT-säkerhet
- Styrning av underhåll avseende fastigheter
- Leverantörshantering och leverantörsutbetalningar

- Förstudie kring det kommunala aktivitetsansvaret
- Styrning av investeringsverksamhet (pågående)
- Årlig granskning av samtliga nämnder inkl. översiktlig granskning av stadens arbete kopplat till pandemin och covid-19.

Dessutom har revisorerna genomfört särskilda aktiviteter avseende:

- Fortsatt utvecklingsarbete kring revisionens arbetsformer och dialog med fullmäktige
- Påbörjat väsentlighets- och riskanalys och revisionsplanering för 2021 ff.
- Informerat om planering, genomförande och resultat av lekmannarevisionen.
- Löpande följt upp beslut i kommunfullmäktige.
- Genomfört upphandling av sakkunnigt biträde och lagstadgad revision i bolagen.

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.

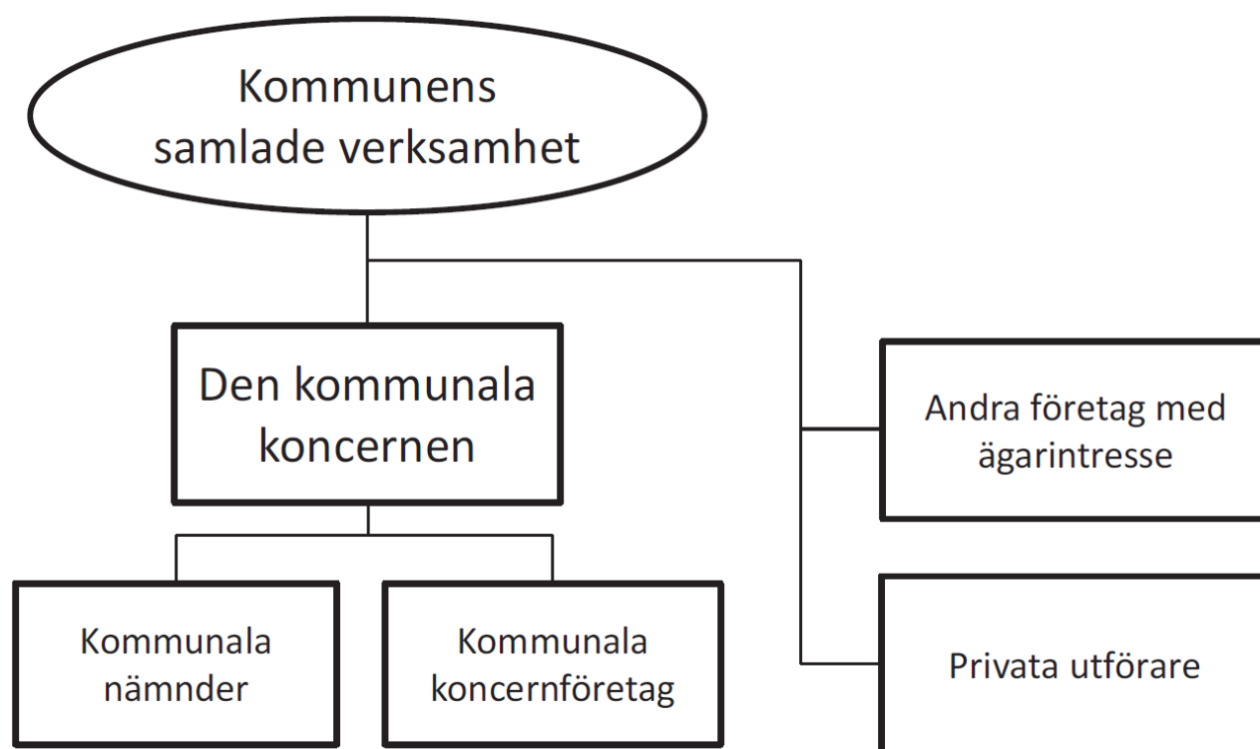
I kommunallagen fastställs att kommunstyrelsen ska pröva om den verksamhet som de kommunala bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

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 2020 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 aktieföretag 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 1 002,3 mkr (602,7 mkr år 2019). Verksamhetens resultat uppgår till 929,7 mkr jämfört med 275,5 mkr för 2019. I resultat för 2020 ingår jämförelsestörande intäkter med 452,2 mkr jämfört med 44,5 mkr för 2019. Koncernens resultat före extraordinära poster uppgår till 1 057,2 jämfört med 602,7 mkr 2019. Extraordinära poster om -54,9 mkr avseende stadens infrastrukturåtaganden ingår för 2020.

Flerårsöversikt kommunkoncernen

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter, mkr	1 860,5	1 843,4	1 831,8	1 846,2	1 917,2
Verksamhetens kostnader, mkr	-4 353,6	-4 418,5	-4 268,5	-4 171,0	-4 124,2
Årets resultat, mkr	1 002,3	602,7	-240,9	-233,0	81,6
Soliditet, procent	55,2	51,7	45,2	47,9	52,1
Investeringar i materiella anläggningstillgångar, mkr	601,9	977,2	878,4	589,8	678,7
Självfinansieringsgrad, procent	255,2	81,9	89,0	104,7	151,0
Långfristig låneskuld, mkr	950,0	1 000,0	1 066,7	1 302,3	1 464,3

Siffrorna avseende 2019 har räknats om med anledning av nya redovisningsregler från och med 2020.

Nettokostnaderna minskar i kommunkoncernen

Verksamhetens nettokostnader i kommunkoncernen, exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar, minskar med 82,0 mkr (-3,2 %) i jämförelse med 2019. Verksamhetens intäkter ökar med 17,1 mkr (0,9 %) och verksamhetens kostnader minskar med 64,9 mkr (-1,5 %). Avskrivningarna ökar samtidigt med 24,1 mkr till 312,3 mkr. I verksamhetens nettokostnader ingår också jämförelsestörande intäkter som ökar med 407,7 mkr och jämförelsestörande kostnader som minskar med 10,4 mkr.

Verksamhetens externa intäkter uppgår till 1 860,5 mkr för koncernen jämfört med 1 843,4 för 2019. Stadens intäkter uppgår till 916,1 mkr och har ökat med 41,6 mkr jämfört med motsvarande period föregående år. Förändringen förklaras av statsbidrag för merkostnader med anledning av den pågående pandemin och taxejustering för parkering som genomfördes under 2019 samt ökade hyresintäkter för lägenheter. Intäkterna för Norrenergi AB minskar med 51,9 mkr medan Signalistens intäkter ökar med 34,5 mkr.

Verksamhetens externa kostnader uppgår till 4 353,6 mkr för koncernen vilket är en minskning med 64,9 mkr. Stadens kostnader uppgår till 3 736,4 mkr och minskar med 25,0 mkr jämfört med föregående år. Förändringen förklaras i huvudsak av att efterfrågan på omvårdnadstjänster varit lägre än under ett normalt år med anledning av den pågående pandemin. Norrenergi minskar sina verksamhetskostnader med 27,4 mkr. Underhållskostnaderna har ökat med 17,2 mkr för Signalisten. Skattekostnader för bolagsskatt har minskat med 38,5 mkr till 35,0 mkr.

För koncernen ökar skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning totalt 178,6 mkr (5,7 %) i jämförelse med föregående år och uppgår till 3 331,7 mkr, varav skatteintäkterna ökade med 90,5 mkr (2,3 %) och uppgår till 4 044,3 mkr. Nettokostnaden för generella statsbidrag och avgifterna till utjämningssystemet minskar med 88,1 mkr (-11,0 %) och uppgår till 712,5 mkr. Förändringen förklaras dels av de extra generella statsbidragen med anledning av pandemin (166,1 mkr) och dels av att avgifterna i utjämningssystemen ökat med 92,7 mkr (9,6 %).

Koncernens finansnetto uppgår till 127,6 mkr 2020, vilket är 199,6 mkr lägre än föregående år. Koncernens finansiella intäkter minskar med 119,7 mkr samtidigt som de finansiella kostnaderna ökar med 80,0 mkr. Solna stads finansnetto uppgår till 179,9 för 2020, vilket är en minskning med 186,1 mkr jämfört med 2019. Överskottet i stadens kapitalförvaltning uppgick till 103,0 mkr för 2020, vilket är 258,4 mkr lägre än 2019. Norrenergi AB har finansiella kostnader på 10,4 mkr för 2020 jämfört med finansiella kostnader på 16,6 mkr 2019. Signalistens finansiella kostnader minskar med 2,4 mkr jämfört med 2019 och uppgår till 15,5 mkr för 2020.

Stärkt eget kapital och förbättrad soliditet

Årets resultat, 1 002,3 mkr, stärker soliditeten för kommunkoncernen 2020 som uppgår till 55,2 procent. I årets resultat ingår extraordinära kostnader för infrastrukturåtaganden kopplat till tunnelbanan och Mälärbanan med 63,6 mkr för 2020, 600,0 mkr för 2018 och 656,8 mkr för 2017. Koncernens egna kapital uppgår till 6 070,1 mkr.

Självfinansieringsgraden för koncernens investeringar om 601,9 mkr uppgick till 255,2 procent 2020. Koncernens likviditet är god och likvida medel uppgick till 1 283,9 mkr per 2020-12-31.

Solna stads företag

Företag	Juridisk form	Solnas andel %	Medeltal anställda	Resultat* 2020	Resultat* 2019
Bostadsstiftelsen Signalisten	stiftelse	100	70	53,5	67,7
Norrenergi AB	aktiebolag	67	85	173,9	192,4
Solna Vatten AB	aktiebolag	100	4	2,9	0,3
Råsunda Förstads AB (koncern)	aktiebolag	100	1	7,0	6,9
Råsunda Förstads AB	aktiebolag	100	-	8,8	9,3
Överjärva Gård AB	aktiebolag	100	1	-1,8	-2,4
Norrvatten	kommunalförbund	20	60	0,9	4,9
Käppalaförbundet	kommunalförbund	19	69	4,3	5,5
Storstockholms Brandförsvaret	kommunalförbund	5	746	11,8	0,1
SÖRAB	aktiebolag	5			
Solna Tenniscenter AB	aktiebolag	30		1,2	0,8
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.

Positiva resultat i koncernbolagen

Koncernbolagen visar positiva resultat. Norrenergi AB uppvisar ett resultat på 173,9 mkr efter finansnetto, vilket är 0,1 mkr bättre än budget. För 2019 uppvisade Norrenergi AB ett resultat efter finansnetto på 192,4 mkr. Intäkterna

för Norrenergi AB uppgår till 749,8 mkr 2020 jämfört med 801,7 mkr 2019. Både försäljningen av fjärrvärme och fjärrkyla minskade 2020 jämfört med året innan. De minskade intäkterna för fjärrvärme är i huvudsak relaterat till ett varmt första kvartal 2020. Kostnaderna uppgår till 565,5 mkr, vilket är 27,4 mkr lägre än föregående år.

Norrenergi har behov av att utveckla Solnaverket och lämnade under 2019 in en ansökan om nytt miljötillstånd för Solnaverket till Mark- och miljödomstolen. Processen är försenad och domstolsförhandlingar väntas genomföras under 2021. Under 2020 har Norrenergis styrelse fattat beslut om att påbörja en upphandling av panna som ska ersätta panna P3 i Solnaverket.

Bostadsstiftelsen Signalisten (inklusive Solnabostäder AB) redovisar ett resultat efter finansiella poster på 53,5 mkr (67,7 mkr år 2019). Resultatet överträffade budget med 2,5 mkr. Hyresintäkter och övriga förvaltningsintäkter uppgår till 445,2 mkr jämfört med 410,7 mkr 2019. Kostnaderna uppgår till 249,7 mkr, vilket är 42,8 mkr högre än föregående år. Såväl intäkter samt kostnader har ökat som följd av att Signalisten under året utökade verksamheten med hantering av även stadens förhyrda parkeringsplatser. Underhållskostnaderna har ökat med 17,2 mkr. Avskrivningarna på 81,3 mkr är 5,8 mkr högre än föregående år. Dotterbolaget Solnabostäder AB:s resultat efter finansiella poster uppgår till 34,6 mkr (37,8 mkr år 2019). 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 7,0 mkr (6,9 mkr år 2019). Resultatet är 2,4 mkr bättre än budget för helåret. Moderbolagets resultat efter finansiella poster är 8,8 mkr (9,3 mkr år 2019). Dotterbolaget Överjärva Gårds resultat efter finansiella poster är negativt med 1,8 mkr (-2,4 mkr år 2019). Verksamheten på Överjärva gård har varit begränsad under 2020 som en följd av den pågående pandemin. Moderbolaget Råsunda Förstads AB har lämnat koncernbidrag på 1,8 mkr till dotterbolaget Överjärva Gård AB.

Solna Vatten AB redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster på 2,9 mkr (0,3 mkr år 2019). Resultatet är 2,9 mkr bättre än budget. Nettoomsättningen uppgår till 110,3 mkr, som är en ökning med 11,1 mkr jämfört med 2019, vilket förklaras av ökade intäkter avseende anslutningsavgifter. Övriga rörelseintäkter minskar samtidigt med 0,1 mkr år 2020 jämfört med år 2019 och uppgår till 0,8 mkr. Kostnaderna inklusive avskrivningar uppgår till 108,2 mkr, vilket är 8,5 mkr högre än föregående år. Anpassningar och utbyggnad i samband med nya exploateringar innebär en omfattande och kontinuerlig upprustning av ledningsnätet.

Personalförhållanden

Staden har 2 088 tillsvidareanställda 2020 (2 172 år 2019). Medelantalet anställda hos de företag som ingår i den sammanställda redovisningen var 160 anställda år 2020 (153 år 2019), varav 58 kvinnor och 102 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.

I december 2020 avyttrades stadens 25-procentiga andel i Råsta Holding AB efter beslut i kommunfullmäktige. Stadens innehav i Värjljus i likvidation AB bedöms avslutas under första tertialet 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. Verksamheten omfattar cirka 4 000 bostadslägenheter och cirka 200 kommersiella lokaler.

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 innebär 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 från år 2018 ett flerårsavtal med Veolia.

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 Industriviadukten 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 19,6 procent vid 2020 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 2020 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.

AB Vårlyus i likvidation

AB Vårlyus är ett kommunalt aktiebolag som grundades 1994 för verksamhet inom vård-, behandlings- och rådgivningstjänster riktade till socialtjänst, skola och familjer. Företaget ägs av Stockholms 25 kranskommuner. Under 2019 har ägarstämman beslutat att upphöra med verksamheten och en likvidationsprocess för bolaget pågår som bedöms slutföras under första tertiet 2021.

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 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Verksamhetens intäkter	2	916,1	874,5	1 860,5	1 843,4
Jämförelsestörande intäkter	3	452,2	44,5	452,2	44,5
Verksamhetens kostnader	4-5	-3 736,4	-3 761,4	-4 353,6	-4 418,5
Jämförelsestörande kostnader	6	-48,4	-58,8	-48,4	-58,8
Avskrivningar	7	-166,5	-149,2	-312,3	-288,2
Nedskrivningar	8			-0,3	
Verksamhetens nettokostnader		-2 583,0	-3 050,4	-2 402,1	-2 877,6
Skatteintäkter	9	4 044,3	3 953,8	4 044,3	3 953,8
Generella statsbidrag och utjämning	10	-712,5	-800,7	-712,5	-800,7
Verksamhetens resultat		748,7	102,7	929,7	275,5
Finansiella intäkter	11	312,1	412,0	279,6	399,2
Finansiella kostnader	12	-132,2	-45,9	-152,0	-72,0
Resultat efter finansiella kostnader		928,7	468,8	1 057,2	602,7
Extraordinära intäkter	13	8,7		8,7	
Extraordinära kostnader	14	-63,6		-63,6	
Extraordinära poster (netto)		-54,9		-54,9	
Periodens resultat		873,7	468,8	1 002,3	602,7

Balanskravsutredande not

Periodens resultat (förändring av eget kapital)	873,7	468,8
Samtliga realisationsvinster	-66,8	-2,2
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	14,7	-268,8
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		-76,2
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	821,7	121,6
Jämförelsestörande intäkter	-452,2	-44,5
Jämförelsestörande kostnader	48,4	58,8
varav reserverat för omstrukturering, strukturella utvecklingsinsatser	40,8	43,8
Reserverat för pensioner	20,0	20,0
Extraordinära poster (Tunnelbane-/ Mälarbaneåtaganden)	54,9	
Resultat efter balanskravsjusteringar och synnerliga skäl	492,8	155,9

Staden har under år 2020 bytt redovisningsprincip till RKR R2 intäktsredovisning. Jämförelsesiffror för 2019 är omräknade

Kassaflödesanalys

Mkr	Not	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		873,7	468,8	1 002,3	602,7
Justering för gjorda avskrivningar/nedskrivningar	7-8	166,5	149,2	312,7	288,2
Justering för värdeökning/-minskning av värdepapper	11-12	14,7	-268,8	14,7	-268,8
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	15	569,7	-14,0	572,9	23,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 624,6	335,2	1 902,5	645,7
Ökning/minskning exploateringsfastigheter / förråd				7,8	-23,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-28,6	5,2	21,0	50,1
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		-314,8	91,2	-314,8	91,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-65,9	79,3	-80,5	36,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 215,3	510,9	1 536,2	800,5
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i materiella och immateriella anläggningstillgångar		-309,6	-411,4	-611,0	-977,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			0,1	112,4	344,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar					
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		111,5	28,9	111,4	29,6
Justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster					
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-198,1	-382,4	-387,2	-603,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning/minskning långfristiga fordringar					
Ökning/minskning lång skuld förutbetalad gatukostnadsersättning		-323,0	-202,5	-323,0	-202,5
Ny upplåning					
Amortering				-50,0	-66,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-323,0	-202,5	-373,0	-269,2
ÅRETS KASSAFLÖDE		694,2	-74,0	775,9	-71,9
Likvida medel vid årets början		369,8	443,9	508,0	579,9
Likvida medel vid periodens slut	25	1 064,1	369,8	1 283,9	508,0

Staden har under år 2020 bytt redovisningsprincip till RKR R2 intäktsredovisning. Jämförelsesiffror för 2019 är omräknade

Balansräkning

Mkr	Not	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	16	13,8	20,4	19,9	20,4
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	17	2 974,9	2 823,6	6 477,2	6 280,3
- Maskiner och inventarier	18	55,3	65,5	62,4	72,9
Finansiella anläggningstillgångar	19-21	1 563,1	1 674,6	420,2	531,7
Summa anläggningstillgångar		4 607,2	4 584,1	6 979,8	6 905,2
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter med mera	22	5,6	5,6	54,2	62,1
Fordringar	23	449,6	421,0	587,2	608,2
Kortfristiga placeringar	24	2 083,1	1 712,3	2 083,1	1 712,3
Kassa och bank	25	1 064,1	369,8	1 283,9	508,0
Summa omsättningstillgångar		3 602,4	2 508,8	4 008,5	2 890,6
SUMMA TILLGÅNGAR		8 209,6	7 092,8	10 988,3	9 795,9
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
varav årets resultat	26	5 024,4	4 150,7	6 070,1	5 067,7
varav reserverat eget kapital		873,7	468,8	1 002,3	602,7
		368,9	434,1		
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	27	460,4	424,3	464,7	429,7
Andra avsättningar	28	1 471,0	1 137,8	1 728,6	1 382,7
Summa avsättningar		1 931,4	1 562,1	2 193,3	1 812,3
Skulder					
Långfristiga skulder	29	354,0	423,6	1 303,5	1 423,1
Kortfristiga skulder	30	899,8	956,4	1 421,5	1 492,7
Summa skulder		1 253,8	1 380,0	2 725,0	2 915,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		8 209,6	7 092,8	10 988,3	9 795,9
Ansvars- och borgensförbindelser					
Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder/avsättningar	31	2 082,9	2 173,1	1 129,1	1 169,3
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	32	1 128,5	1 168,7	1 128,5	1 168,7
		954,4	1 004,4	0,6	0,6

Staden har under år 2020 bytt redovisningsprincip till RKR R2 intäktsredovisning. Jämförelsesiffror för 2019 är omräknade

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Från och med räkenskapsår 2019 tillämpas Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) i allt väsentligt.

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.

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 negativ slutavräkning avseende 2019 på 19,4 mkr samt en negativ prognos för slutavräkning 2020 på 59,0 mkr (enligt prognos från SKR, cirkulär 20:57).

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.

Staden har intäktsfört statsbidrag motsvarande prognos för stadens merkostnader för Covid-19 under 2020. Staden avviker därmed ifrån RKR:s yttrande (januari 2021) genom att även intäktsföra statsbidrag motsvarande prognosticerade kostnader under december månad.

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. Upplýsningar lämnas i not.

Staden avviker från RRK:s information från november 2020 om ”Redovisning av medfinansiering av infrastruktur då avtalet innehåller klausul om indexreglering av det avtalade bidragsbeloppet”. Staden har sedan överenskommelserna ingåtts från och med år 2014 beräknat index utifrån KPI per sista december och inte diskonteringsräntan.

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. Pensionsförpliktelseerna är beräknade enligt RIPS19.

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 planenliga avskrivningar. Beloppsgränsen för att skilja mellan förbruknings- och kapitalinventarier i Solna stad är ett prisbasbelopp, vilket är 47 300 kr för 2020. Beloppsgränsen för att skilja mellan driftkostnader och investeringsutgifter på fastigheter och anläggningar är också ett prisbasbelopp. Förväntas skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande 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.

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.

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 (cirka 110 mkr) 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 med mera.

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.

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 finanspolicyn 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.

Hyses-/leasingavtal

Stadens hyres-/leasingavtal har bedömts som operationella. 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.

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Not 2 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	20,7	23,3	491,7	534,6
Taxor och avgifter	336,5	321,4	399,2	397,4
Hyror och arrenden	136,4	127,0	547,3	508,5
Bidrag	312,8	298,6	312,8	298,6
<i>varav bidrag och kostnadsersättningar från staten</i>	<i>305,6</i>	<i>284,9</i>		
Försäljning av verksamhet	109,6	104,2	109,6	104,2
Försäljning av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	916,1	874,5	1 860,5	1 843,4
Not 3 Jämförelsestörande intäkter				
Exploateringsfastigheter, tomträtter	452,2	44,5	452,2	44,5
Summa	452,2	44,5	452,2	44,5
Not 4 Verksamhetens kostnader				
Personal	-1 435,2	-1 460,4	-1 540,4	-1 561,3
<i>varav pensionskostnader, inkl. reserverat eget kapital</i>	<i>-163,3</i>	<i>-177,5</i>		
<i>varav pensionsbelopp, som reserverats i eget kapital</i>	<i>-20,0</i>	<i>-20,0</i>		
Lämnade bidrag	-58,3	-64,1	-58,3	-64,1
Köp av huvudverksamhet	-1 686,0	-1 684,7	-1 686,0	-1 684,7
Konsulttjänster, tillfälligt inhyrd personal	-43,2	-48,9	-43,2	-49,6
Lokal- och markhyror	-137,1	-127,0	-87,4	-76,1
Skattekostnader avseende bolagsskatt			-35,0	-73,5
Övriga verksamhetskostnader	-376,6	-376,3	-903,4	-909,2
Summa	-3 736,4	-3 761,4	-4 353,6	-4 418,5
Not 5. Revision (räkenskaps- och förvaltningsrevision)	2,1	2,6		
<i>varav sakkunnigt biträde</i>	<i>1,4</i>	<i>1,9</i>		
<i>varav räkenskapsrevision (revisorer och biträde)</i>	<i>0,2</i>	<i>0,3</i>		

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Not 6 Jämförelsestörande kostnader				
Strukturumvandlingskostnader, omstrukturering personal och lokaler	-39,8	-41,2	-39,8	-41,2
Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad	-0,9	-2,6	-0,9	-2,6
Utrangering/försäljning anläggningstillgång	-7,7	-15,0	-7,7	-15,0
Summa	-48,4	-58,8	-48,4	-58,8
Not 7 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden				
Immateriella anläggningstillgångar	-6,8	-11,3	-6,9	-11,3
Verksamhetsfastigheter	-70,7	-74,0	-70,7	-74,0
Fastigheter för affärsverksamhet	-1,0	-0,9	-144,1	-138,6
Publika fastigheter	-40,6	-32,5	-40,6	-32,5
<i>varav avskrivningar som matchas med gatukostnadsersättning</i>	-9,6	-8,9	-9,6	-8,9
Fastigheter för annan verksamhet	-28,3	-15,6	-28,3	-15,6
Inventarier	-19,1	-14,8	-21,7	-16,2
Summa	-166,5	-149,2	-312,3	-288,2
Not 8 Nedskrivningar				
Nedskrivning komponenter Signalisten			-0,3	
Summa			-0,3	
Not 9 Skatteintäkter				
Preliminär skattebetalning	4 122,7	3 986,8	4 122,7	3 986,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	-59,0	-34,9	-59,0	-34,9
Slutavräkningsdifferens föregående år	-19,4	1,9	-19,4	1,9
Summa	4 044,3	3 953,8	4 044,3	3 953,8
Not 10 Generella statsbidrag				
Bidragsintäkter				
Regleringsbidrag	84,4	57,0	84,4	57,0
Generella statsbidrag	166,1	16,0	166,1	16,0
<i>varav stöd för att stärka välfärden</i>	154,9			
<i>varav stöd för flyktingsituationen</i>	11,2	15,3		
Kommunal fastighetsavgift	95,9	92,6	95,9	92,6
Delsumma bidragsintäkter	346,4	165,6	346,4	165,6
Bidragkostnader				
Inkomstutjämning	-343,8	-295,7	-343,8	-295,7
Kostnadsutjämning	-521,8	-491,0	-521,8	-491,0
LSS-utjämning	-193,4	-179,6	-193,4	-179,6
Delsumma bidragkostnader	-1 059,0	-966,3	-1 059,0	-966,3
Summa	-712,5	-800,7	-712,5	-800,7
Not 11 Finansiella intäkter				
Utdelning Kommuninvest ekonomisk förening	1,8	3,1	1,8	3,1
Utdelning på aktier och aktiefonder	57,3	20,1	27,3	10,1
Utdelning i räntefonder	15,4		15,4	
Ränteintäkter	0,4	3,1	0,6	3,3
Realisationsvinst	149,2	88,2	149,2	88,2
Fondrabatt kapitalförvaltning m.m.	6,5	5,4	6,5	5,4
Optionsersättning	5,0	5,0	5,0	5,0
Borgensavgifter	3,0	3,2	0,2	0,3
Intäkt indexreglering medfinansiering tunnelbana	1,4	2,7	1,4	2,7
Orealiserad värdeförändring kapitalförvaltning	72,2	281,2	72,2	281,2
Summa	312,1	412,0	279,6	399,2
Not 12 Finansiella kostnader				
Räntekostnader		3,0	-19,8	-23,1
Realisationsförlust	-11,6	-1,5	-11,6	-1,5
Ränta på pensionsavsättning	-11,7	-12,9	-11,7	-12,9
Förvaltningsarvode, bankavgifter m.m.	-0,5	-0,9	-0,5	-0,9
Kostnad indexreglering medfinansiering tunnelbana	-21,5	-20,5	-21,5	-20,5
Orealiserad värdeförändring kapitalförvaltning	-86,9	-12,4	-86,9	-12,4
Nedskrivning anläggningstillgång Vårlyjus		-0,7		-0,7
Summa	-132,2	-45,9	-152,0	-72,0

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Not 13 Extraordinära intäkter				
Bidrag till medfinansiering av tunnelbana				
- Nytt avtal Veidekke Fogdevreten	10,0		10,0	
- Nedjustering av avtal Fabege Signalen	-1,8		-1,8	
- Uppjustering av avtal Wählin Bellona och JM Motorn	0,5		0,5	
Summa	8,7	0,0	8,7	0,0
Not 14 Extraordinära kostnader				
Åtagande att medfinansiera tunnelbana Arenastaden, kostnadstak	63,6		63,6	
Summa	63,6	0,0	63,6	0,0
Not 15 Justeringsposter				
Löpande verksamhet: justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster				
Förändring pensionsavsättning	36,1	56,3	35,0	56,2
Förändring övriga avsättningar	333,2	-238,6	345,9	-195,7
Utrangering inventarier och byggnader	8,5			
Justering rättelse av fel över eget kapital		3,5		-3,5
Justering ändring av eget kapitalandel i obeskattade reserver				4,0
Realisationsvinst/förlust (netto)		2,2		
Realisationsvinst försäljning av kortfristig placering	-82,4	-86,0	-82,4	-86,0
Realisationsförlust försäljning av kortfristig placering	11,6	1,5	11,6	1,5
Byte av redovisningsprincip RKR R2	262,7	247,2	262,7	247,2
Summa	569,7	-14,0	572,9	23,6
Not 16 Immateriella anläggningstillgångar				
Ingående bokfört värde	20,4	22,5	20,4	22,5
Årets investeringar	0,2	9,2	6,4	9,2
Årets avskrivningar	-6,8	-11,3	-6,9	-11,3
Summa	13,8	20,4	19,9	20,4
Anskaffningsvärde	96,0	95,8	102,2	95,8
Ackumulerade avskrivningar enligt plan	-82,2	-75,4	-82,3	-75,4
Restvärde	13,8	20,4	19,9	20,4
Genomsnittlig avskrivningstid:	4,8 år	4,6 år	4,9 år	4,6 år
Cirka 90 procent av stadens immateriella anläggningstillgångar är förvärvade. Norrenergi har ett egenutvecklat program med bokfört värde 5,7 mkr per 2020-12-31.				
Not 17 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar				
Ingående bokfört värde	2 823,6	2 574,2	6 280,3	5 944,1
Årets investeringar	300,5	381,2	593,3	940,9
Årets avskrivningar	-140,7	-123,1	-283,9	-260,1
Utrangeringar/försäljningar/överföringar	-8,5	-8,7	-112,4	-344,6
Summa	2 974,9	2 823,6	6 477,2	6 280,3
<i>varav markreserv, exploateringsverksamhet</i>	<i>88,3</i>	<i>314,3</i>	<i>88,3</i>	<i>314,3</i>
<i>varav verksamhetsfastigheter</i>	<i>1 276,2</i>	<i>1 195,2</i>	<i>1 276,2</i>	<i>1 195,2</i>
<i>varav fastigheter för affärsverksamhet</i>	<i>4,7</i>	<i>10,0</i>	<i>3 337,8</i>	<i>3 362,5</i>
<i>varav publika fastigheter, naturreservat</i>	<i>731,5</i>	<i>468,4</i>	<i>731,5</i>	<i>468,4</i>
<i>varav fastigheter för annan verksamhet</i>	<i>201,9</i>	<i>240,2</i>	<i>201,9</i>	<i>240,2</i>
<i>varav pågående investeringar</i>	<i>672,4</i>	<i>595,5</i>	<i>841,6</i>	<i>699,7</i>
Genomsnittlig avskrivningstid:	23,9 år	29,2 år	26,4 år	28,8 år
Avskrivningsmetod: Rak avskrivning på anskaffningsutgiften				
Not 18 Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	65,5	59,2	72,9	62,3
Årets investeringar	8,9	20,9	10,9	27,5
Årets avskrivningar	-19,1	-14,8	-21,5	-17,1
Utrangeringar/försäljningar/överföringar	0,0	0,1	0,1	0,3
Summa	55,3	65,5	62,4	72,9
Genomsnittlig avskrivningstid:	7,3 år	5,0 år	7,0 år	5,0 år
Avskrivningsmetod: Rak avskrivning på anskaffningsutgiften				
Materiella anläggningstillgångar				
Anskaffningsvärde	5 224,2	4 953,6	11 498,8	11 007,0
Ackumulerade avskrivningar enligt plan	-2 193,9	-2 064,4	-4 959,3	-4 653,8
Restvärde	3 030,3	2 889,1	6 539,6	6 353,2

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Not 19 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier	62,6	122,7	6,6	66,7
Andelar	1 152,1	1 152,1	62,0	62,0
<i>varav i Bostadsstiftelsen Signalisten</i>	88,5	88,5		
<i>varav i Kommuninvest</i>	60,6	60,6		
<i>varav i Storstockholms brandförsvaret</i>	1,3	1,3		
<i>varav i Råstahems Folketshusförening (610 andelar à 10 kr)</i>	0,0	0,0		
<i>varav i Råsunda Förstads AB</i>	75,0	75,0		
<i>varav i Solna Vatten AB</i>	220,0	220,0		
<i>varav i Norrenergi AB</i>	706,7	706,7		
Bostadsrätter	2,0	2,0	5,1	5,1
Grundfondskapital Stiftelsen Filmstadens Kultur	5,0	5,0	5,0	5,0
Långfristiga fordringar	0,5	0,5	0,5	0,5
Bidrag till stadens medfinansiering av tunnelbana	340,9	392,4	340,9	392,4
Summa	1 563,1	1 674,6	420,2	531,7
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		
<i>varav aktiekapital (28 aktier à 1 000 000 kr)</i>	28,0	28,0		
Råsta Holding AB		60,0		60,0
<i>varav aktiekapital (250 aktier à 100 kr)</i>		0,0		0,0
AB Världus i likvidation* (7 100 aktier à 100 kr)	0,0	0,0	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	122,7	6,6	66,7
* AB Världus i pågående likvidation enligt beslut 2019-05-08				
Not 21 Långfristiga fordringar				
Stiftelsen Stockholms studentbostäder	0,5	0,5	0,5	0,5
Summa	0,5	0,5	0,5	0,5
Not 22 Exploateringsfastigheter m.m.				
Tomträtter	0,2	0,2	0,2	0,2
Exploateringsfastigheter	5,4	5,4	5,4	5,4
Varulager			48,6	56,5
Summa	5,6	5,6	54,2	62,1
Not 23 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	52,6	56,8	82,7	119,4
<i>varav koncerninterna kundfordringar</i>	16,3	1,7		
Fordringar hos staten	31,3	28,7	41,2	56,2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	69,1	70,6	155,7	159,1
Upplupna skatteintäkter	1,9	1,9	1,9	1,9
Mervärdesskatt	144,6	182,3	144,6	182,3
Fordran bidrag till statlig medfinansiering tunnelbana	68,0	71,8	68,0	71,8
Andra fordringar	82,1	8,9	93,2	17,4
Summa	449,6	421,0	587,2	608,2
Not 24 Kortfristiga placeringar				
Svenska aktier (kapitalförvaltning)	759,9	609,5	759,9	609,5
Globala aktier (kapitalförvaltning)	715,6	595,4	715,6	595,4
Obligationer (kapitalförvaltning)	607,7	507,4	607,7	507,4
Summa	2 083,1	1 712,3	2 083,1	1 712,3
Not 25 Kassa och bank				
Bankkonton	1 064,1	369,8	1 283,9	508,0
Summa	1 064,1	369,8	1 283,9	508,0

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Not 26 Eget kapital				
Ingående eget kapital	4 150,7	3 434,8	5 067,7	4 213,8
Byte av redovisningsprincip enligt RKR R2		247,2		247,2
Direktbokning eget kapital förändrad skattesats andel obeskattade reserver				4,0
Årets resultat	873,7	468,8	1 002,3	602,7
Utgående eget kapital	5 024,4	4 150,7	6 070,1	5 067,7
<i>varav reserverat eget kapital (se tilläggsupplysning)</i>	<i>368,9</i>	<i>434,1</i>		
<i>varav reserverat i bokslut 2020/2019</i>	<i>50,0</i>	<i>75,0</i>		
Not 27 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelse				
Ingående avsättning, inkl. löneskatt	424,3	368,0		
Pensionsutbetalningar	-15,3	-13,7		
Nyintjänad pension	32,4	28,6		
Ränte- och basbeloppsuppräkring	9,5	10,4		
Förändring av löneskatten	7,0	11,0		
Övrigt*	2,4	19,9		
Utgående avsättning, inkl. löneskatt	460,4	424,3	464,7	429,7
* I 2019 ingår avsättning för förtroendevalda ca 19 mkr exkl. löneskatt, vilket saknades i underlag för 2018.				
Varav avsättning pensioner omstrukturingskostnader				
Ingående avsättning SAPsök, omstrukturering, inkl. löneskatt	6,0	7,9		
Nya förpliktelser under året	3,6	5,1		
<i>varav arbetstagare som pensionerats</i>	<i>3,5</i>	<i>5,1</i>		
<i>varav ränte- och basbeloppsuppräkring</i>	<i>0,1</i>	<i>0,0</i>		
Årets utbetalningar	-4,1	-3,5		
Förändring av löneskatt	-0,1	-0,4		
Övrigt	0,1	-3,2		
Utgående avsättning pensioner omstrukturingskostnader	5,4	6,0		
Avsättningar för pensioner, inkl. löneskatt				
Förmånsbestämd/kompletteringspension	316,6	282,4		
Särskild avtals-/ålderspension	2,9	3,1		
Ålderspension	41,8	42,2		
Pension till efterlevande	2,5	6,1		
Visstidspension	2,4	2,8		
Särskild avtalspension enl. överenskommelse, SAPsök	4,3	4,8		
Löneskatt	89,9	82,8		
Summa	460,4	424,3		
Aktualiseringsgrad i procent	89,0	89,0		
Antal visstidsförordnanden	3	2		
Not 28 Andra avsättningar				
Ingående andra avsättningar	1 137,8	1 376,4	1 382,7	1 578,4
lanspråktaget	248,1	-256,1	244,7	-256,3
Årets avsättningar	85,1	17,5	101,2	60,6
Utgående andra avsättningar	1 471,0	1 137,8	1 728,6	1 382,7
Uppskjutna skatter som ingår i andra avsättningar			144,1	133,3
Tilläggsupplysning Andra avsättningar:				
Ingående balans Avsättning naturreservat Igelbäcken	5,6	9,3		
lanspråktaget, reservatets skötsel	-0,3	-0,6		
Årets avsättning, återföring ränta 2004-2018		-3,0		
Utgående balans Avsättning naturreservat Igelbäcken	5,3	5,6		

De infrastrukturella åtagandena gällande Stockholmsförhandlingen, Sverigeförhandlingen och Mälardalen 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. Regeringen har tillsatt en förhandlingsperson som tillsammans med parterna ska hantera finansiering av kostnadsutvecklingen gällande Stockholmsförhandlingen.

Ingående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Arenastaden (Stockholmsförhandlingen)	128,3	244,9
Överföring enligt betalplan till/från kort skuld	118,4	-119,0
lanspråktaget		-3,3
Årets avsättning	70,1	5,7
Utgående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Arenastaden (Stockholmsförhandlingen)	316,7	128,3

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 1 mkr 2021, 3 mkr 2022, 3 mkr 2023, 197 mkr 2024 och 80 mkr 2025. 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.

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Ingående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Hagalund (Sverigeförhandlingen)	367,2	489,7		
Överföring enligt betalplan till/från kort skuld	130,0	-130,0		
lanspråktaget		-1,3		
Årets avsättning	2,4	8,8		
Utgående balans Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Hagalund (Sverigeförhandlingen)	499,6	367,2		
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.				
Ingående balans Förpliktelse medfinansiering av Mäljarbanan	636,7	630,6		
lanspråktaget				
Årets avsättning	12,6	6,1		
Utgående balans Förpliktelse medfinansiering av Mäljarbanan	649,3	636,7		
Anm: Medfinansiering utbyggnad av Mäljarbanan enligt avtal Trafikverket. Årliga betalningar väntas uppgå till 300 mkr 2022, 100 mkr 2028 och 200 mkr 2030. Kostnader för indexering tillkommer. År 2019 och 2020 betalades nominellt 0,0 mkr ut i enlighet med avtalet.				
Ingående balans Tvistiga skulder omvårdnadsnämnden		2,0		
lanspråktaget, nedskrivna tvister		-2,0		
Utgående balans Tvistiga skulder omvårdnadsnämnden	0,0	0,0		
Not 29 Långfristiga skulder				
Fastighets AB Falkeneraren	0,5	0,5		
Övriga skulder till kreditinstitut			950,0	1 000,0
Summa långfristiga skulder	0,5	0,5	950,0	1 000,0
Skuld förutbetalda exploateringsintäkter	353,5	423,1	353,5	423,1
Summa förutbetalda intäkter	353,5	423,1	353,5	423,1
Summa långfristiga skulder och förutbetalda intäkter	354,0	423,6	1 303,5	1 423,1
Tilläggsupplysning förutbetalda intäkter				
Ingående förutbetalda intäkter	423,1	625,6		
Byte av redovisningsprincip enligt RKR R2		-239,8		
Årets inbetalningar	22,3	56,8		
Pyramidvägen inbetalningar från 2015-2017		6,4		
Under året resultatförda intäkter	-91,9	-25,8		
Utgående förutbetalda intäkter som regleras över flera år	353,5	423,1		
Förutbetalda intäkter per exploateringsprojekt				
Pågående exploateringsprojekt				
Kvarteret Motorn	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	31,6		
Kvarteret Laboratoriet, Ingentingområdet		2,2		
Kvarteret Lagern, Råsunda	43,1	43,1		
Kvarteret Uarda, Arenastaden	14,8	7,7		
Kvarteret Styckjunkaren, Huvudsta	11,6	11,6		
Kvarteret Torneboda	42,7	42,7		
Kvarteret Startboxen, Nya Ulriksdal	43,5	43,5		
Kvarteret Sparrisen, Huvudsta	24,0	24,0		
Kvarteret Charlottenburg, Råsunda	5,0	5,0		
Kvarteret Ulriksdalsfältet, förskott kommersiella lokaler		50,0		
Kvarteret Ulriksdalsfältet, detaljplan 1 och 3	105,1	114,2		
Kvarteret Idrottsplatsen, Frösunda	11,1	11,1		
Kvarteret Diktaren	3,1			
Kvarteret Ballongberget	2,5			
Summa	353,5	423,1		

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
Not 30 Kortfristiga skulder				
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	354,6	253,8	930,5	765,2
<i>varav övertidsskuld inkl. sociala avgifter</i>	2,4	2,7		
<i>varav semesterlöneskuld inkl. sociala avgifter</i>	67,4	65,1		
<i>varav förutbetalda skatteintäkter</i>	115,2	39,8		
Upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd del	42,1	42,5	42,1	42,5
Upplupen löneskatt pensioner, avgiftsbestämd del	19,0	19,7	19,0	19,7
Skulder till koncernföretag	149,5	82,2		
Leverantörsskulder	251,4	244,0	334,5	337,2
<i>varav koncerninterna leverantörsskulder</i>	11,3	12,8		
Personalens skatter, arbetsgivaravgifter och löneavdrag	50,3	48,7	50,3	48,7
Skulder till staten	20,8	10,0	20,8	10,0
Skatteskulder			6,0	3,8
Kort skuld betalplan tunnelbana	0,6	249,0	0,6	249,2
Andra kortfristiga skulder	11,5	6,6	17,7	16,5
Summa	899,8	956,4	1 421,5	1 492,7
Not 31 Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder/avsättningar				
Ingående pensionsförpliktelse (pension intjänad före 1998 inkl. löneskatt)	1 168,7	1 182,1	1 168,7	1 182,1
Pensionsutbetalningar	-54,0	-52,8	-54,0	-52,8
Nyintjänad pension	0,2	-4,1	0,2	-4,1
Ränte- och basbeloppsuppräkring	28,3	30,5	28,3	30,5
Förändring löneskatt	-7,8	-1,0	-7,8	-1,0
Övrig post	-6,8	14,0	-6,8	14,0
Utgående pensionsförpliktelse	1 128,5	1 168,7	1 128,5	1 168,7
Aktualiseringsgrad i procent	89,0	89,0		
<i>varav pensionsförpliktelser för visstidspension/ålderspension till aktiva/passiva förtroendevalda m.fl.</i>	28,4	25,8		
Antal förtroendevalda (aktiva)	6	6		
Överskottsmedel försäkring per 2009 för pensionsförpliktelse i nedlagda Solna-Sundbybergs brandförsvarsförbund.	1,1	1,2		
Not 32 Övriga ansvars- och borgensförbindelser				
Borgensåtagande mot kommunens företag	954,4	1 004,4		
<i>varav Norrenergi AB</i>	204,4	204,4		
<i>varav Bostadsstiftelsen Signalisten</i>	750,0	800,0		
Övriga ansvarsförbindelser Bostadsstiftelsen Signalisten			0,6	0,6
Summa	954,4	1 004,4	0,6	0,6
Summa pensions-, ansvars- och borgensförbindelser	2 082,9	2 173,1	1 129,1	1 169,3
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 2020-12-31 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 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 498 284 363 kronor och andelen av de totala tillgångarna till 1 661 122 431 kronor.				
Risken att stadens borgensåtaganden behöver infrias bedöms som låg.				
Garantiförpliktelser				
Käppalaförbundet	286,9	278,3		
Kommunalförbundet Norrvatten	199,2	180,4		
Summa	486,1	458,7		
Anm: Garantiförpliktelse för förbundens lån utifrån ägarandel (Käppala 19 % och Norrvatten 20 %).				
Tilläggsupplysning operationell leasing				
Framtida hyres-/leasingavgifter (avtalstid längre än 3 år)				
- hyreskostnad förfaller inom ett år	23,3	29,0		
- hyreskostnad förfaller senare än ett år men inom fem år	132,2	171,6		
- hyreskostnad förfaller senare än fem år	299,7	325,5		
Summa	455,2	526,1		

Mkr	Stad 2020	Stad 2019	Koncern 2020	Koncern 2019
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			
Reserverat för omstrukturering i 2020 års bokslut	16,5			
Summa	83,8	107,1		
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			
Summa	115,1	135,1		
Strukturella utvecklingsinsatser				
Reserverat i 2016 års bokslut	30,0	30,0		
lanspråktaget 2017-2018	-0,6	-0,6		
Reserverat för omstrukturering i 2018 års bokslut	25,0	25,0		
Summa (Reservation upphör 2020-12-31)	54,4	54,4		
Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad och skollokaler				
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			
Reserverat för skollokaler i 2020 års bokslut	33,5			
Summa	170,0	137,5		
Summa reserverat eget kapital	368,9	434,1		
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