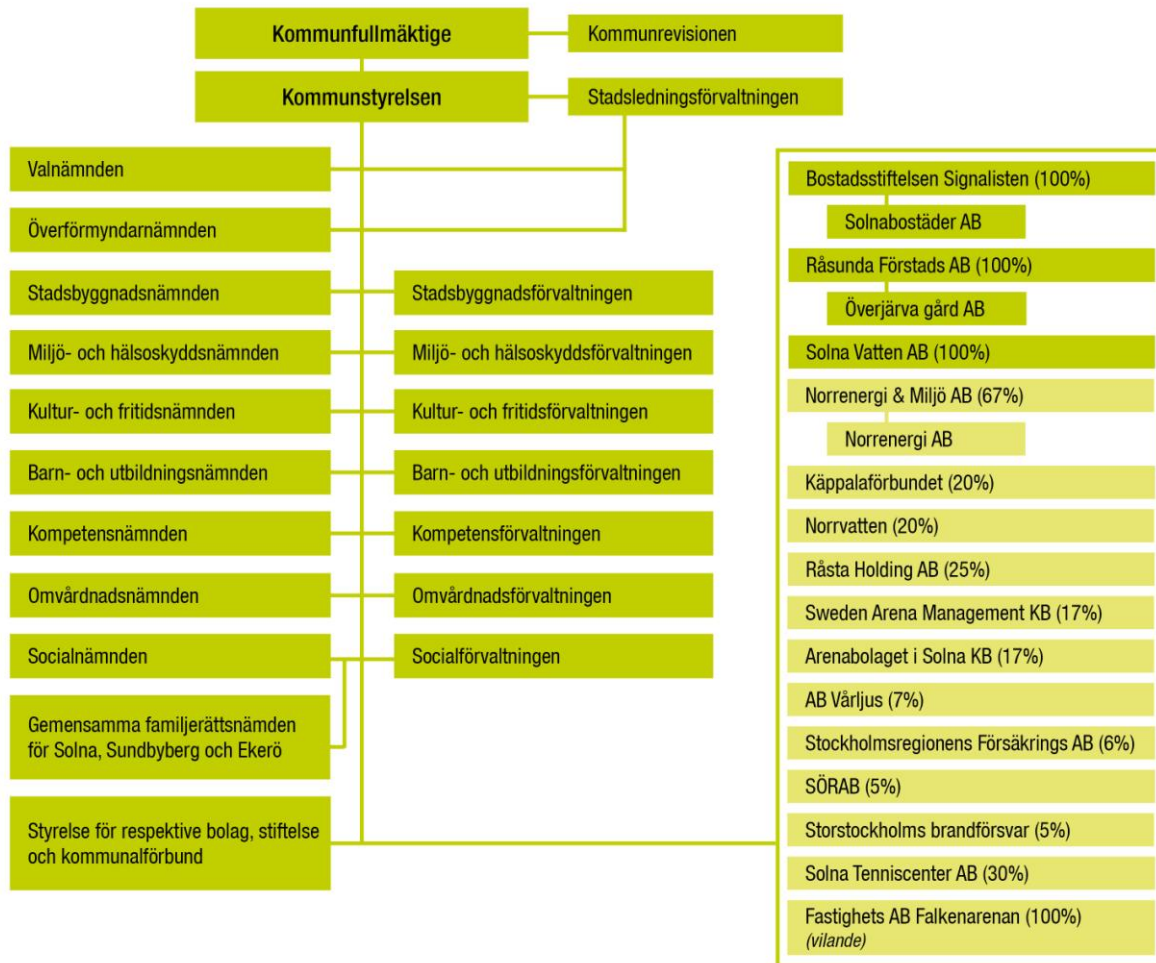


Årsredovisning 2014

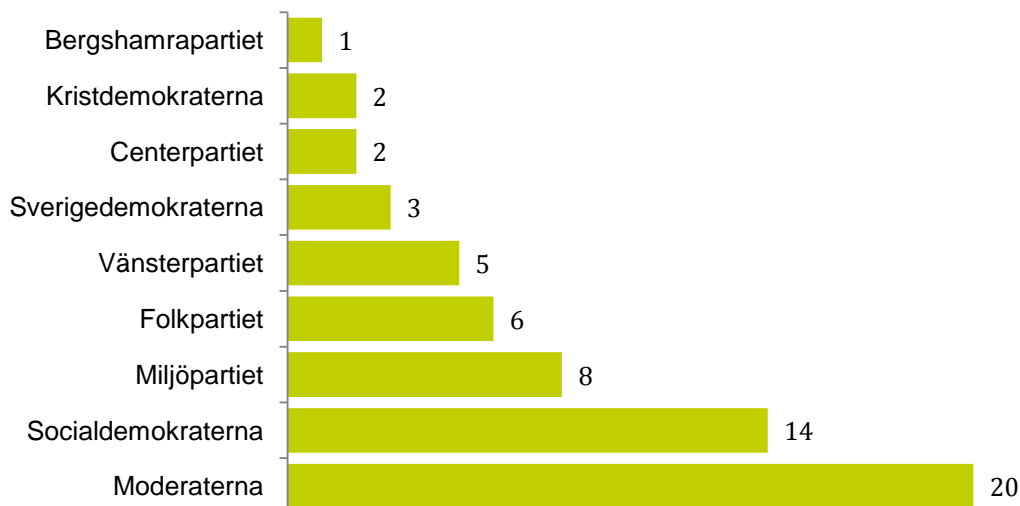


SOLNA STAD

Solna stads organisation 2014



Mandatfördelning i kommunfullmäktige, antal (totalt 61)



Innehållsförteckning

Solna stads organisation 2014.....	2
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
Ett händelserikt år	5
Förvaltningsberättelse.....	7
Solna stads styrsystem.....	7
Stadens mål och uppdrag.....	9
Målområde – Solna i utveckling.....	13
Målområde – Levande Stad	17
Målområde – Trygghet och lärande för solnabornas bästa	22
Målområde – God ekonomisk hushållning.....	29
Medarbetare	35
Tvärsektoriella frågor.....	37
Omvärld och framtida förutsättningar	38
Ekonomisk analys för staden.....	40
Internkontroll och konkurrensutsättning.....	53
Stadens företag och sammanställd redovisning	55
Ekonomi	60
Noter – Staden	65
Noter – Koncernen	75
Redovisningsprinciper	79
Stadens styrelse, nämnder och företag.....	83
Verksamhetsmätt.....	86
Revisionsberättelse	89

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Det är ett händelserikt år som vi lämnar bakom oss. Det var valår och för Solnas del innebar valresultatet ett nytt politiskt landskap. Två nya politiska partier tog plats i kommunfullmäktige och inget av de traditionella politiska blocken fick egen majoritet. Den överenskommelse som slöts mellan partierna utifrån valresultatet innebär att allianspartierna fortsätter att styra Solna. Det är ett styre i minoritet, och det kommer att ställa krav på ett nära samarbete mellan alla partier för att Solna ska kunna styras på ett bra sätt. Jag känner stor ödmjukhet inför den nya politiska situationen och ska göra mitt bästa för att skapa ett bra samarbetsklimat.

Under 2014 fortsatte Solna att växa med nya bostäder och arbetsplatser för att möta efterfrågan på att bo och arbeta i staden. Antalet solnabor ökade med 1 300 personer till drygt 74 000 och flera stora företag bestämde sig för att flytta sina huvudkontor till Solna. TeliaSonera, SEB, Siemens, Johnsson & Johnsson och Cramo kommer med över 10 000 jobb till Solna. Det är en fantastisk utveckling, som visar att Solna lockar både nya invånare och verksamheter.

År 2014 var också ett år av goda resultat i verksamheterna. Inom barn- och utbildningsnämnden ökade meritvärdena, behörigheten till gymnasiet och tryggheten i förskola och skola. Denna utvecklingsresa skedde samtidigt som verksamheterna växte med att många nya barn och elever. Den nya Ulriksdalsskolan stod klar till hösten 2014 och Näckrosen förskola öppnade igen, återuppbyggd efter branden 2013. Inom omvårdnadsnämnden ökade nöjdheten inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Arbetslösheten och försörjningsstödet fortsätter att ligga på låga nivåer inom kompetensnämndens och socialnämndens verksamhetsområden. Även medarbetarengagemanget och kostnadseffektiviteten förbättrades. Staden bygger vidare på en tradition av ordning och reda i ekonomin och har en god grund att stå på för framtiden.

I övrigt gick 2014 i infrastrukturens tecken. Året inleddes med det historiska beslutet om utbyggnaden av tunnelbanan från Odenplan via Hagastaden till Arenastaden och följdes upp med färdigställandet och trafikstarten av tvärbanan till Solna station. Det kom också under året ett besked om att staten, efter decenniers arbete från Solnas sida, äntligen är beredd att börja utreda en Huvudstaled i tunnel. Det var ett viktigt besked. Trafiken är Solnas största utmaning.

Vid sidan av tunnelbanebeslutet fattades också två andra stora beslut. Under året gjorde fjärrvärmebolaget Norrenergi, som Solna stad äger tillsammans med Sundbyberg stad, en överenskommelse med Fortum om ett produktionssamarbete. Det tecknades också ett avtal med den internationella driftoperatören Lagardère om att ta över driften av Friends Arena 2015. Därmed lämnar Solna stad driften av arenan och blir av med de risker som är förknippade med att driva ett evenemangsbolag. Båda besluten är viktiga för Solna och påverkar de framtida förutsättningarna för staden.

Inriktningen för mandatperioden 2015 – 2018 innebär stort fokus på välfärdens kärna i det växande Solna i kombination med ekonomisk stabilitet. Det samhällsekonomiska läget och stadens starka tillväxt ställer krav på ett fortsatt förnyelse- och utvecklingsarbete. Solna kommer att fortsätta att växa i den takt som staden mäktar med och byggas ut med nya stadsdelar som behöver försörjas med service. Parallellt med fokuset på utbyggnad behöver staden klara av att rusta stadsmiljö och stadens lokaler samt att svara upp mot solnabornas krav och förväntningar på stadens tjänster och service. Det ställer i sin tur krav på att staden fortsätter att utvecklas till en modern organisation med moderna arbetsätt. Ett viktigt steg i arbetet med att förbättra servicen till solnaborna är inrättandet av ett gemensamt kontaktcenter för hela staden. Syftet är att underlätta för solnabor och företagare som vill komma i kontakt med staden och skapa en grund som är viktig för utveckling av stadens verksamheter.

Pehr Granfalk

Kommunstyrelsens ordförande

Ett händelserikt år

Fler solnabor

Solna har haft en hög och jämn befolkningsstillväxt de senaste tio åren och vid årsskiftet var antalet solnabor 74 041. Det är framför allt i de yngre åldrarna och i yrkesförd ålder som ökningen sker, vilket medför ökade behov inom förskola och grundskola. Däremot minskar behovet av äldreomsorg. Befolkningsökningen är jämnt fördelad över födslar, inflyttning och invandring.

Solna är den näst bästa kommunen att bo i, enligt nyhetsmagasinet Fokus 2014 års ranking av landets 290 kommuner. Rankingen utgår från fyra kategorier; att vara ung, att vara äldre, att ha familj och att arbeta.

Fler bostäder byggs och nya trafiklösningar skapas

Under året har det tillkommit 460 inflyttningsklara bostäder i områdena Arenastaden, Järvastaden, Ulriksdal och Frösunda.

För stadsdelarna Hagalund och Bergshamra har utvecklingsstrategier tagits fram, vilka belyser förutsättningar för kompletterande bebyggelse, utveckling av närservice samt förbättringar av stadsmiljön.

Det har under året blivit möjligt att åka tvärbanan ända till Solna station/Arenastaden. Beslut har fattats om ny tunnelbanelinje från Odenplan, via Hagastaden och vidare till Arenastaden. Planen är att det första spadtaget ska tas vid halvårsskiftet 2016 och att det går att åka tunnelbana till Hagastaden år 2020 och till Arenastaden år 2022.

Fler företag flyttar in

Under året har flera företag bestämt sig för att flytta in sina huvudkontor till Solna bl.a. TeliaSonera, SEB, Siemens, Johnsson & Johnsson och Cramo, vilket ger över 10 000 jobb till Solna.

Solna behåller sin förstaplacering för sjunde året i rad som Sveriges mest företagsvänliga kommun, enligt Svenskt Näringslivs ranking. Nyföretagsamheten i Solna utvecklas positivt, vilket stärker Solnas position som företagsplats.

Goda resultat i verksamheterna

Av de mål som staden satte upp för verksamhetsåret 2014 uppfylls mer än tre fjärdedelar. Merparten av uppdragen är genomförda och är på väg att genomföras.

De löften som ges i stadens 49 kvalitetsdeklarationer har till stor del kunnat hållas under året. Nöjdheten hos medborgare och kunder har förbättrats, men är en fortsatt utmaning.

Inom Solnas kommunala grundskolor ökar såväl meritvärdena som behörigheten till gymnasiet. Även tryggheten i stadens förskolor och skolor ökar.

Under 2014 har resultaten i brukarundersökningar och i medborgarundersökningar förbättrats, bl.a. inom äldreboende och hemtjänst.

Ny skola invigd

Den nya Ulriksdalsskolan invigdes lagom till starten av höstterminen 2014 och har plats för 900 elever från förskoleklass till årskurs nio. Skolan är miljöcertifierad och drivs i kommunal regi.

Näckrosens förskola öppnade igen

Barn och personal kunde under hösten flytta in i förskolan Näckrosen i Råsunda efter återuppbyggnaden efter branden 2013.

Förskolor och skolor rustas

Stadens satsning på att rusta Solnas förskolor och skolor har pågått för fullt under året och åtta förskolegårdar, flera skolegårdar, skolor och skolkök har rustats upp och byggts om. Dessutom har åtgärder inom ventilation och energi gjorts.

Fler solnabor i arbete och färre med försörjningsstöd

Allt fler solnabor arbetar eller studerar, vilket gör att antalet solnahushåll som får ekonomiskt bistånd minskar med 6 procent jämfört med 2013.

För att rusta unga för framtiden har staden i samarbete med näringslivet möjliggjort för drygt 300 ungdomar, varav 60 ensamkommande flyktingbarn, att sommarjobba.

Årets resultat visar överskott

Goda skatteintäkter, starkt finansnetto, överskott i stadens verksamheter och bra resultat i stadens majoritetsägda företag gör att årets resultat är positivt med nästan 60 miljoner kronor. I resultatet ingår åtaganden för den nya tunnelbanelinjen till Arenastaden.

Ny drift av Friends Arena

Beslut har fattats om att Solna stad och övriga ägare lämnar över driften av Friends Arena till den internationella driftoperatören Lagardère Unlimited som tar över driften vid årsskiftet 2014/2015. Staden blir därmed av de risker som är förknippade med att driva ett evenemangsbolag.

Ny inriktning för fjärrvärmebolaget Norrenergi

Under våren gjordes en överenskommelse mellan Solnas och Sundbybergs dotterbolag, Norrenergi, och Fortum om ett produktionssamarbete för fjärrvärme. Avtalet möjliggör en säkrad verksamhet med goda ekonomiska förutsättningar, vilket är viktigt för Solnas framtida förutsättningar.

Förvaltningsberättelse

Solna stads styrsystem

Styrningen i Solna stad utgår från ett system för samlad ekonomi- och verksamhetsstyrning samt vid varje tidpunkt gällande lagstiftning, föreskrifter och nationella mål för den kommunala verksamheten. Utgångspunkten för styrsystemet är en sammanhållen målstyrning, där kommunfullmäktige anger prioriterade målområden, inriktningsmål, effektmål, verksamhetsanknutna uppdrag och ekonomiska ramar för styrelse och nämnder. Det sker i Solna stads verksamhetsplan och budget som är stadens främsta styrdokument. Solna stads verksamhetsplan och budget kompletteras av ett antal stadsövergripande styrande dokument som planer, program, policys, strategier, riktlinjer m.fl., vilka anger principerna för stadens agerande i olika frågor.

De *prioriterade målområdena* och *inriktningsmålen* är uttryck för övergripande prioriteringar och strategiska ställningstaganden. Inriktningsmålen anger den inriktning som staden ska sträva efter att uppnå och har sin utgångspunkt i stadens vision, policys och program. Inriktningsmålen mäts utifrån ett antal *effektmål* som i sin tur följs upp med hjälp av nyckeltal/indikatorer. Effektmålen är treåriga och så långt som möjligt av nationell karaktär för att kunna få jämförbarhet med andra kommuner. Dessutom är de specifika, mätbara, tidsatta och realistiska. Kommunstyrelsen utarbetar tillsammans med nämnderna nyckeltal/indikatorer som stödjer de olika effektmålen.

Styrelse och nämnder fastställer med utgångspunkt från kommunfullmäktiges inriktningsmål och effektmål en verksamhetsplan och budget utifrån föreslagna *ekonomiska ramar*. I detta arbete tas även hänsyn till viktiga förändringar i omvärlden såsom ändringar i lagstiftningen och förändringar i befolkningsstrukturen. Styrelse och nämnder beslutar i sin verksamhetsplan och budget om åtaganden med efterföljande kvalitetsdeklarationer, internkontrollplan och konkurrensutsättningsplan för verksamheten.

Kvalitetsdeklarationerna beskriver tydligt vilken service medborgaren/brukaren kan förvänta sig av staden. Utifrån kvalitetsdeklarationerna kan sedan medborgaren/brukaren ta ställning till hur verksamheten fungerar och engagera sig för att förbättra den. Genom att förtydliga tjänsterna kan också förväntansgapet minskas och därmed skapas förutsättningar för nöjdare medborgare/brukare, vilket mäts genom effektmål i verksamhetsplan och budget.

Särskilda verksamhetsanknutna *uppdrag* är kopplade till målområdena och inriktningsmålen. Uppdragen som åläggs styrelse och nämnder styr mot att uppfylla de stadsövergripande inriktningsmålen. Uppdragen utförs inom ramen för budgetramarna.

Utifrån styrelsens och nämndernas mål och ekonomiska ramar utarbetar förvaltningsledningen verksamhetsplan och budget i dialog med sina enheter. Nämndmål arbetas fram och därefter beskriver enheterna sina mål dvs. hur enheterna har för avsikt att arbeta för att uppnå nämndens och stadens mål.

Enheternas mål bryts i sin tur ner till *individuella mål för varje medarbetare*. De individuella målen tydliggör medarbetarens ansvar och befogenheter i det gemensamma arbetet med att uppnå enhetens, nämndens och stadens mål. De ska också stödja och harmonisera med de åtaganden med efterföljande kvalitetsdeklarationer som är antagna för verksamheten.

Övergripande tvärsektoriella frågor ska genomsyra all verksamhet såväl externt som internt. De tvärsektoriella frågorna; likabehandling och internationellt arbete, inklusive EU:s tillväxtstrategi Europa 2020 är integrerade i stadens styrsystem och beaktas i verksamhetsplan och budget. Arbetet med tvärsektoriella frågor ska harmonisera med målarbetet, bidra till Solna stads vision och vara en del i kvalitetsutvecklingen.

Uppföljning och utvärdering

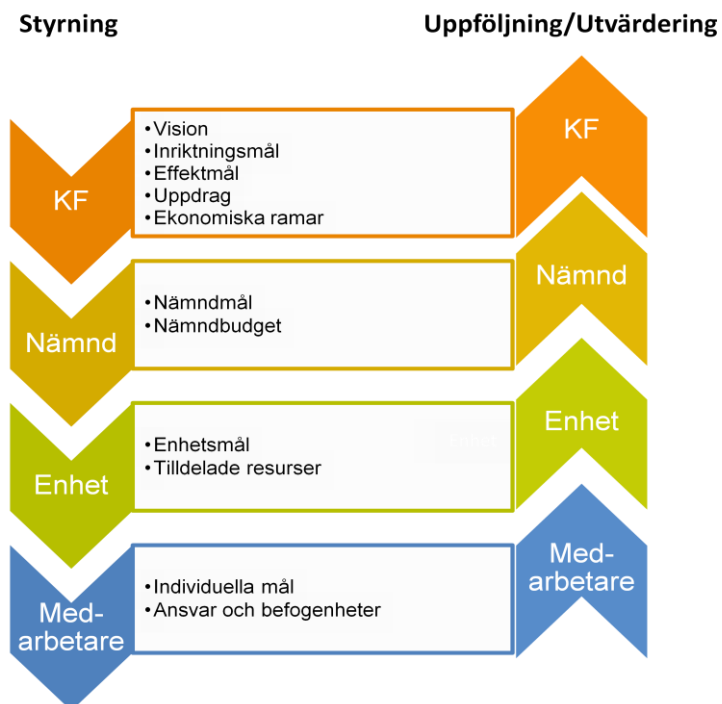
Kommunfullmäktige följer upp styrelse och nämnder utifrån målen och de särskilda uppdragen. Inriktningsmålen följs upp och utvärderas utifrån effektmål som i sin tur mäts och följs upp med hjälp av flera nyckeltal/indikatorer, vilka redovisas tre gånger per år; i delårsrapporter per april, augusti och i årsredovisningen. Denna utveckling mot en tydlig koppling mellan insatta resurser och presterat resultat får också stöd i lagreglerna för god ekonomisk hushållning i kommuner.

De individuella medarbetarmålen revideras och följs upp årligen i medarbetarsamtal. I lönesamtal bedöms medarbetarens måluppfyllelse. Kopplingen mellan mål, måluppfyllelse, arbetsresultat och lön ska vara tydlig.

Solna stads *hel- och delägda bolag* styrs, enligt aktiebolagslagen, av bolagsordning och ägardirektiv. Med stadens kraftiga tillväxt och utveckling följer ett behov av att utveckla styrningen och strukturen för den verksamhet som bedrivs inom hela koncernen.

Ungefär hälften av stadens verksamhet drivs på *entreprenad eller i köpt verksamhet*. Nämnderna behöver därför i den kontinuerliga verksamhetsutvecklingen utveckla styrningen och uppföljningen av dessa verksamheter.







Solna stads styr- och uppföljningssystem år 2014








Stadens mål och uppdrag

I Solna stads verksamhetsplan och budget 2014 finns fyra prioriterade målområden, fem inriktningsmål, 22 effektmål och 13 uppdrag, som alla är stadsövergripande. De prioriterade målområdena; Solna i utveckling, levande stad, trygghet och lärande för solnabornas bästa och god ekonomisk hushållning samt inriktningsmålen utgår från visionen om det levande och trygga Solna, som förenar hållbar utveckling med en god ekonomisk hushållning för att trygga framtidens välfärd. Uppdragen styr också mot stadens vision och inriktningsmål.

Bedömning mål och uppdrag









- | | |
|--|--|
|  Målet är uppfyllt år 2014 |  Uppdraget är klart år 2014 |
|  Målet är på väg att uppfyllas men inte år 2014 |  Uppdraget pågår och fortsätter år 2015 |
|  Målet uppfylls inte år 2014 |  Uppdraget är inte klart år 2014 |

Bedömningen som görs är att 2 av de 5 inriktningsmålen uppfylls 2014. För de tre övriga målen är bedömningen att de är på väg att uppfyllas, men inte i år.

Inriktningsmål	Måluppfyllelse
Solna ska vara en attraktiv stad, som ger goda förutsättningar för ett växande antal boende, företag och besökare.	
Solna ska vara en levande stad, som kännetecknas av tillgänglighet, trygghet, stadsmässighet och miljöhänsyn.	
Solna stads omsorg ska finnas som ett naturligt stöd för Solnaborna som behöver den under olika skeden i livet.	
Förskolor och skolor i Solna ska ge barn, ungdomar och vuxna kunskaper och erfarenheter, som rustar dem för livet och ger goda möjligheter till fortsatta studier och arbete.	
Alla verksamheter som Solna stad finansierar ska vara av god kvalitet och kostnadseffektiva.	

Av de 22 effektmålen bedöms 17 uppfyllas år 2014 (77 %), 2 vara på väg att uppfyllas, men inte 2014 (9 %), och 3 uppfylls inte i år (14 %). Av de 13 uppdragen bedöms 8 som slutförda under 2014 (62 %), 5 av uppdragen pågår och kommer att fullföljas samt avslutas under år 2015 (38 %).

Sammantaget innebär detta att 5 av 5 inriktningsmål och 19 av 22 effektmål bedöms som helt eller delvis uppfyllda under 2014 och att 13 av 13 uppdrag bedöms helt genomförda under 2014 eller 2015. Merparten av målen och uppdragen bedöms därmed uppfyllda respektive slutförda under 2014. Detta tillsammans med ett ekonomiskt överskott gör att staden bedöms leva upp till kraven på god ekonomisk hushållning.

Inriktningsmål, effektmål och uppdrag	Måluppfyllelse	Trend
Inriktningsmål: Solna ska vara en attraktiv stad, som ger goda förutsättningar för ett växande antal boende, företag och besökare.		
Effektmål		
Medborgarnas nöjdhet med att bo och leva i Solna ska minst bibehållas i medborgarundersökningen år 2014 jämfört med år 2013. (År 2012 – NRI 66, 2013 - NRI 63, 2014 – NRI 65).		
Företagarnas nöjdhet med Solna stads service ska öka till minst nöjdhetsindex 75 i Stockholm Business Alliance serviceundersökning år 2015. (År 2013 – NKI 70, År 2014 – NKI i.u.).		
Solna stad ska tillhöra de tre främsta i Svenskt Näringslivs ranking av Sveriges mest företagsvänliga kommun. (År 2012, 2013 och 2014 – 1:a plats).		
Uppdrag		
Kommunstyrelsen får i uppdrag att under 2013 – 2014 utreda en långsiktigt hållbar utbyggnads- och investeringstakt för staden för de kommande åren. Utredningen påbörjas under hösten 2013 och slutförs under år 2014.		--

Solna ska vara en levande stad, som kännetecknas av tillgänglighet, trygghet, stadsmässighet och miljöhänsyn	●	
Effektmål		
Medborgarnas upplevelse av hur tryggt det är att vistas i Solna ska minst bibehållas i medborgarundersökningen år 2014 jämfört med 2013. (År 2012 – NRI 62, 2013 – NRI 61, 2014 – NRI 62).	■	↑
Solnas medborgare, företag och besökare ska erbjudas goda möjligheter att kunna agera miljövänligt.	■	↑
Medborgarnas nöjdhet med gator och vägar i Solna ska minst bibehållas i medborgarundersökningen år 2014 jämfört med år 2013. (År 2012 – NMI 50, 2013 – NMI – 50, 2014 – NMI 48).	▲	↓
Medborgarnas nöjdhet med kultur, idrott och fritidsmöjligheter i Solna ska minst bibehållas på samma nivå som i 2012 medborgarundersökningen år 2014. (År 2012: Kultur NMI 54, Idrott NMI 56 och Fritidsmöjligheter NRI 64) (År 2013: Kultur NMI 55, Idrott NMI 53 och Fritidsmöjligheter NRI 65) (År 2014 Kultur NMI 54, Idrott NMI 52 och Fritidsmöjligheter NRI 65)	●	→
Solnas fysiska tillgänglighet avseende allmän plats (gator, vägar, parker och torg m.fl.) och allmänna lokaler (skolor, idrottsanläggningar, bibliotek m.fl.) ska öka jämfört med år 2013.	●	↑
Uppdrag		
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med stadsbyggnadsnämnden utarbeta en översiktsplan och en cykelplan för staden.	●	--
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med stadsbyggnadsnämnden verka för att öka framkomligheten i Solna. I detta uppdrag ingår bl.a. att verka för en utbyggnad av kollektivtrafiken i Solna.	■	--
Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med samtliga nämnder utreda hur personer med funktionsnedsättning ska få ökad tillgänglighet till att kunna delta i samhällslivet. I uppdraget ingår även att involvera kompetens som finns hos myndigheten för handikappolitisk samordning, Handisam.	●	--
Solna stads omsorg ska finnas som ett naturligt stöd för Solnaborna som behöver den under olika skeden i livet.	■	
Effektmål		
Andelen solnabor med egen försörjning ska fortsätta ligga på en högre nivå jämfört med genomsnittet i Stockholms län och riket.	■	↑
Andelen solnabor 65 år och äldre som har hemtjänst, som är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten ska minst uppgå till 77 procent år 2014. (År 2012 – 76 %, 2013 – 83 %, 2014 – 85 %).	■	↑
Andelen solnabor 65 år och äldre i vård- och omsorgsboende, som är mycket eller ganska nöjda med sitt boende ska minst uppgå till 79 procent år 2014. (År 2012 – 78 %, 2013 – 81 %, 2014 – 82 %).	■	↑
Personer som bor i boende enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS, ska minst ha kvalitetsindex 1,3 i kvalitetsbarometern år 2015. (År 2011 – KKI 1,3 av 2,0 och 2013 – KKI 1,3 av 2,0).	■	→
Uppdrag		
Kommunstyrelsen och omvårdnadsnämnden får i uppdrag att tillsammans utreda och förbereda för en eventuell kommunalisering av hemsjukvården.	●	--
Kommunstyrelsen och omvårdnadsnämnden får i uppdrag att tillsammans utreda och utveckla stadens arbete inom LSS inklusive att kontinuerligt dimensionera antalet LSS-bostäder i Solna.	■	--
Förskolor och skolor i Solna ska ge barn, ungdomar och vuxna kunskaper och erfarenheter, som rustar dem för livet och ger goda möjligheter till fortsatta studier och arbete.	●	
Effektmål		
Förskolans arbete ska innebära att andelen barn som känner sig trygga och väl förberedda för övergången till förskoleklass/skola ska minst bibehållas 2014 jämfört med år 2013.	■	↑
Andelen elever i Solnas kommunala och fristående skolor som är behöriga till gymnasieskolan ska minst bibehållas på samma nivå läsåret 2013/14 jämfört med läsåret 2012/13. (Lsåret 2011/12 – 88,8%, 2012/13 – 88,8 %, 2013/14 – 89,8 %).	■	↑
Andelen folkbokförda solnaelever som fullföljer sin gymnasieutbildning inom 4 år ska öka läsåret 2013/14 jämfört med läsåret 2012/13. (Lsåret 2011/12 – 71,8 %, 2012/13 – 78,4 %, 2013/2014 – 77,9%).	▲	↓

Andelen solnabor som antas och slutför sina studier inom någon av vuxenutbildningens utbildningsformer ska minst bibehållas på 2012 års nivå.	■	↑
Uppdrag		
Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda organisationen för förskolan. Inriktningen är att skapa optimala strukturer för styrning och ledning av förskolan, som möjliggör att resurser kan styras till kärnverksamheten. Ett särskilt fokus ska läggas på hur organisationen bör se ut för att på bästa sätt tillgodose barnens behov.	■	--
Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att i samverkan med nationella och regionala organ utveckla kvalitetsnivåer, som kan användas för att följa och utveckla kvaliteten i förskolan.	●	--
Alla verksamheter som Solna stad finansierar ska vara av god kvalitet och kostnadseffektiva.		
Effektmål		
Solnas kommunala skattesats ska bibehållas på nuvarande nivå. (År 2013, 2014 och 2015 – 17,12 per skattekrona).	■	→
Solna stads resultat enligt balanskravet ska år 2014 minst uppgå till 45 mkr. (År 2012 – 111 mkr, 2013 – 221 mkr, 2014 – 58 mkr).	■	↓
Solna stads nettoinvesteringar ska inte överstiga 700 mkr över en rullande femårsperiod. (År 2012 – 495 mkr, 2013 – 495 mkr och 2014 – 557 mkr under rullande femårsperiod).	■	↓
Solna stad ska vara en av Sveriges tre mest kostnadseffektiva kommuner. (Bokslut år 2011 – 4:e plats, 2012 – 2:a plats, 2013 – 1:a plats).	■	↑
Medborgarnas nöjdhet med Solna stads verksamheter ska minst bibehållas i medborgarundersökning år 2014 jämfört med år 2013. (År 2012, 2013 och 2014 – NMI 51).	■	→
Solna stads medarbetares engagemang ska öka till minst HME 74 i 2014 års medarbetarundersökning (År 2013 – HME 71, 2014 – HME 78).	■	↑
Uppdrag		
Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att göra en översyn av styrning och organisering av stadens stödprocesser samt genomföra nödvändiga förändringar för att säkerställa hög kvalitet och kompetens samt effektivitet.	■	--
Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att göra en översyn av styrningen och strukturen för stadens företag.	●	--
Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att tillsammans med nämnderna göra en översyn och revidering av stadens gemensamma styrdokument.	■	--
Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att tillsammans med nämnderna utreda hur stadens arbete med styrning och uppföljning av entreprenader kan utvecklas och förbättras. I detta uppdrag ingår uppdraget att se över stadens upphandlingsorganisation.	■	--
Kommunstyrelsen ska under åren 2013 – 2014 utarbeta och implementera en strategi för lokalförsköningen i Solna stad, vilket bl.a. inkluderar en strategi för hyressättningen.	■	--

Fakta om några av stadens gemensamma undersökningar

Stadens verksamheter har under året utvärderats och rangordnats utifrån ett antal undersökningar. Här är kort fakta om några av de mer stadsgemensamma undersökningarna.

Medborgarundersökningen (SCB)

- 130 kommuner gjorde undersökningen år 2014
- Undersökningen skickades till 1 200 statistiskt utvalda solnabor i åldrarna 18 till 84 år. Solnas svarsfrekvens var 40 procent
- Mäter staden som plats att bo och leva på (Nöjd-Region-Index, NRI), stadens olika verksamheter (Nöjd-Medborgar-Index, NMI) samt medborgarnas inflytande på kommunala beslut och verksamheter (Nöjd-Inflytande-Index, NII). Betygsindex kan ligga mellan 0 och 100, varav under 40 betraktas som ”inte godkänt”, över 55 betraktas som ”nöjd” samt över 75 betraktas som ”mycket nöjd”.

Undersökningen om företagsklimat/Stockholm Business Alliance (SBA) serviceundersökning

- 197 kommuner gjorde undersökningen år 2013, varav 8 kommunalförbund eller gemensamma förvaltningar. Nästa undersökning är år 2015. 51 av de 197 kommunerna ingick också i SBA:s serviceundersökning
- Undersökningen skickades till 628 företag som hade kontakt med staden under år 2012. Solnas svarsfrekvens var 65 procent
- Mäter Nöjd-Kund-Index (NKI) för brandtillsyn, bygglov, markupplåtelse, miljötillsyn och serveringstillstånd. Betygsindex kan ligga mellan 0 och 100, varav under 50 betraktas som ”mycket lågt”, 50 – 61 betraktas som ”lågt”, 62 – 69 betraktas som ”godkänt”, 70 – 80 betraktas som ”högt” samt över 80 betraktas som ”mycket högt” (Världsklass).

Svenskt näringslivs företagsundersökning

- 290 kommuner undersöktes år 2014
- Undersökningen bygger på resultat från en företagsenkät (2/3) samt officiell statistik (1/3)
- Företagsrankingen görs med hjälp av 18 faktorer som exempelvis strukturella förutsättningar, företagsklimatet i form av service, tillämpning av lagar och regler, vilka viktas olika tungt.

Undersökningen Hållbart medarbetarengagemang

- 137 kommuner har gjort undersökningen en eller flera gånger under åren 2012 – 2014, varav 60 kommuner år 2014
- Undersökningen gick till 1 883 medarbetare i Solna stad. Svarsfrekvensen var 85 procent
- Mäter motivation, ledarskap och styrning med hjälp av riktigheten i nio påståenden (tre per område). Betygsindex grundar sig på en skala 1 – 5 som kan ligga mellan 0 och 100, varav under 20 stämmer ”mycket dåligt”, 20 - 39 stämmer ”ganska dåligt”, 40 – 59 stämmer ”varken bra eller dåligt”. 60 - 80 stämmer ”ganska bra” samt över 80 stämmer ”mycket bra”.

Målområde – Solna i utveckling

Solna ska vara en stad i utveckling, som skapar förutsättningar för att möta den stora efterfrågan som finns på att bo, leva och verka i staden. Staden ska erbjuda en attraktiv miljö, som kännetecknas av mångfald och tolerans, och som gör att boende och besökare trivs. Solna ska också erbjuda ett bra företagsklimat, som ger företag goda förutsättningar att starta, etableras och växa. Solna ska vara en aktiv aktör i den växande Stockholmsregionen, som tar vara på möjligheterna att skapa förutsättningar för nya jobb, tillväxt och välfärd.

Inriktningsmål

- Solna ska vara en attraktiv stad, som ger goda förutsättningar för ett växande antal boende, företag och besökare.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet är på väg att uppfyllas, men inte år 2014.

Solnas befolkning fortsätter att växa med ca 2 procent per år. Detta ställer krav på staden att kontinuerligt arbeta med bostadsbyggande, kommunal service och kommunikationer, men även att utveckla befintliga stadsdelar och befintlig service.

Cirka 800 lägenheter per år förväntas färdigställas och stadsdelarna Bergshamra och Hagalund utvecklas utifrån framtagna utvecklingsstrategier. Kommunikationerna förbättras genom dragningen av tunnelbana till Hagastaden och Arenastaden

Företagsklimatet i Solna är fortsatt gott och nyföretagsamheten visar en positiv utveckling. Ett stort antal arbetsgivare ger ett brett utbud av arbetstillfällen och stadens arbete med att stärka Solna som företagsplats innebär utveckling av kommunikationerna och förbättring av service till företagare. Under året har flera stora företag valt att förlägga sina huvudkontor i Solna.

Friends Arena hade ca 850 000 besökare under 2014 och bidrar till att stärka Solna som evenemangsstad. Stora idrotts- och musikevenemang genererade stor turistomsättning. Den internationella driftoperatören Lagardère övertar driften av Friends Arena och stärker möjligheterna att utveckla Solna som kultur- och idrottsstad.

Effektmål

- Medborgarnas nöjdhet med att bo och leva i Solna ska minst bibehållas i medborgarundersökningen år 2014 jämfört med år 2013. (År 2013 – NRI 63).

Effektmålet är uppfyllt år 2014 - NRI 65

Jämfört med 2013 års resultat (NRI 63) har Solnas resultat för 2014 förbättrats. Resultatet är i nivå med både Stockholms län (NRI 66) och förortskommuner till storstäderna (NRI 66) och högre jämfört med riket (NRI 61).

Det område som får lägst betyg är bostäder, både frågan om möjligheten till att finna bra boende och utbudet av olika bostadsformer (NRI 54). Klart högst betyg får området utbildningsmöjligheter (NRI 77), vilket också är ett starkt resultat jämfört med Stockholms län (NRI 62), förortskommuner till storstäderna (NRI 65) och riket (NRI 60). Det som medborgarna uppskattar är tillgången till universitets- eller högskoleutbildning inom rimligt avstånd. Medborgarnas uppfattning om arbetsmöjligheter, utbildningsmöjligheter och kommersiellt utbud har ökat något jämfört med 2013 medan uppfattningen om kommunikationer och fritidsmöjligheter är på samma nivå som 2013, men resultaten är ändå högre i jämförelse med både Stockholms län, förortskommuner till storstäderna och riket.

Arbetet med de två utvecklingsstrategierna för stadsdelarna Bergshamra och Hagalund genomfördes under året och skedde i dialog med boende och verksamma i stadsdelarna. Frågor som utretts är möjligheten till nya bostäder, utveckling av närservice och en förbättrad stadsmiljö samt kommunikationer.

Under 2014 har ca 460 bostäder blivit inflyttningsklara i Solna och Solnas befolkning har vuxit med 1 301 invånare, vilket innebär 74 041 solnabor, en ökning på ca 1,8 procent. Under året fattade kommunstyrelsen beslut om en principöverenskommelse med bostadsstiftelsen Signalisten om att bygga 330 nya hyresrätter i Solna, varav 240 i Råsunda och 80 i Bagartorp. Principöverenskommelser har även tecknats med privata fastighetsägare om att bygga 200 hyresrätter, totalt således 520 hyresrätter. Till detta kan läggas planerade forskarbostäder, elevhem och ca 60 LSS-lägenheter.

Arbetet fortsätter med att bygga upp infrastrukturen i Arenastaden. Norra rampen, dvs. den trafikramp som ska leda trafiken från Råsta strandväg upp till Quality Hotel Friends och parkeringen vid Mall of Scandinavia, gjordes klar och parallellt pågår bygget av en bilbro över järnvägen och breddningen av Råsta strandväg. Dessutom pågår anläggning av en ny gång- och cykelväg bredvid körbanan. Även Frösundaleden och Kolonnvägen byggs om i etapper för bättre framkomlighet.

Arbetet med att ta fram en ny översiktsplan för Solna. Översiktsplanen redovisar i huvudsak- och vattenanvändningen samt inriktningen för stadens framtida utveckling.

För att förvalta och utveckla Solnas grönområden samtidigt som Solna växer, har ett förslag till ny grönplan tagits fram. Grönplanen är en fördjupning av stadens översiktsplan och används som ett planeringsunderlag vid fysisk planering, men även som ett underlag vid drift och utveckling av park och natur.

Solna är den näst bästa kommunen att bo i, enligt nyhetsmagasinet Fokus ranking av landets 290 kommuner, år 2014. (År 2013 – 1:a plats). Förstaplaceringen i 2014 års ranking gick till Stockholm och tredjeplaceringen till Lund.

Det är nu fler medborgare som kan rekommendera vänner och bekanta att flytta till Solna (2014 – NRI 74, 2013 – NRI 72). Solnas resultat är bättre jämfört med både Stockholms län, förortskommunerna till storstäderna samt riket.

■ **Solna stad ska tillhöra de tre främsta i Svenskt Näringslivs ranking av Sveriges mest företagsvänliga kommun. (År 2012 – 1:a plats).**

Effekt målet är uppfyllt år 2014 – 1:a plats

Solna placerar sig åter igen i topp när Svenskt Näringsliv rankar årets främsta företagskommuner. Det är sjunde året i rad och åttonde gången under 2000-talet som Solna tar hem förstaplatsen. Viktiga parametrar är bl.a. andel i arbete där Solnas positiva resultat är kopplat till arbetet med Solnamodellen samt nyföretagande där många viktiga insatser görs som ”Starta företag-dagen”, satsning på sommarentreprenörer, årets unga affärsidé, årets företagare samt samarbetet med Nyföretagarcentrum.

Nyföretagsamheten och nyföretagandet i Solna utvecklas positivt, vilket stärker Solnas position som företagsplats. I rankingen ”Företagsamheten 2014” (Svenskt Näringsliv) hamnar Solna på en tredje plats i Stockholm län när det gäller antalet nyföretagsamma människor per 1 000 invånare (25,9 personer). I gruppen ”unga” uppgår nyföretagsamheten till 30,5 personer per 1 000 invånare, vilket ger Solna en tätposition i länet. Antalet nyföretagsamma i Solna är ca 130 fler personer 2014 jämfört med 2013.

Solna rankas på 7:e plats i Sverige sett till antalet nyregistrerade företag per 1 000 invånare med 8,6 företag/1 000 invånare, vilket är ett högt värde jämfört med Stockholms län (7,4), förortskommuner till storstäderna (6,7) och riket (4,7).

Solna har ca 134 företag per 1 000 invånare, vilket är en liten ökning jämfört med 2013. Det finns fortsatt ett stort antal arbetsgivare på den lokala arbetsmarknaden, vilket minskar Solnas stads beroende av enskilda arbetsgivare och därmed också sårbarheten. Under 2013 minskade antalet arbetsplatser i Solna till 74 384 stycken, vilket är en minskning med 0,8 procent jämfört med föregående år. Under året har TeliaSonera och SEB meddelat att de flyttar till Arenastaden och dessa företag tillför ca 8 000 arbetsplatser. Johnson & Johnson flyttar in vid Ulriksdals station, vilket innebär 500 arbetsplatser. Under 2014 har företagen Cramo och det indiska medicinföretaget Cadila etablerat sig i Solna.

Genom att utveckla dialogen med näringslivet bidrar staden till ett förbättrat företagsklimat och till fler tillväxtfrämjande samarbeten med näringslivet. Under året har ca 70 företagsbesök gjorts, fem nummer av stadens nyhetsbrev för företagare publicerats, staden har deltagit på ett tjugotal företagarföreningsmöten samt haft kontakt med ca 750 företagare genom fyra frukostbrickor och andra möten.

För att rusta unga för framtiden har Solna stad startat upp ett samarbete med näringslivet. Ett flertal företag har valt att medverka och bidrar med sommarjobb, ungdomsjobb, praktikplatser och lärlingsplatser. Arbetet med att stödja företagets kompetensförsörjning genom effektiv matchning fortgår också med kraft.

Solna som besöksstad fortsätter att utvecklas. Omsättningen från turismen ökade med 34 procent mellan 2012 och 2013 och förväntas fortsätta öka 2015 i och med Mall of Scandinavias öppnar under hösten 2015. Detta stärker även Arenastadens attraktionskraft i övrigt.

Solna stad bidrar till att skapa förutsättningar för ytterligare investeringar i forskning och utveckling (FoU) genom sitt arbete för ett bra näringslivsklimat samt genom utvecklingen av Hagastaden till ett center för

högspecialiserad vård och världsledande biovetenskaplig forskning. Solna bidrar därmed till EU:s övergripande mål, om att 3 procent av bruttonationalprodukten (BNP) ska investeras i FoU och till det svenska målet om 4 procent av BNP.

▲ Företagarnas nöjdhet med Solna stads service ska öka till minst nöjdhetsindex 75 i Stockholm Business Alliance serviceundersökning år 2014. (År 2013 – NKI 70).

Effektmålet uppfylls inte år 2014

Ingen serviceundersökning gjordes under 2014 och nästa serviceundersökning presenteras i augusti 2015. Resultatet från 2013 års serviceundersökning visar att företagen i huvudsak är nöjda med den servicen de får i tillståndsärenden av Solna stad. Sammantaget för de olika områdena i undersökningen får staden index 70 av 100, vilket är oförändrat jämfört med år 2011 och är ett högt NKI-resultat. Resultatet var högt jämfört med samtliga deltagande kommuner (NKI 67), Stockholmsregionen (NKI 66), Stockholms stad (NKI 68) och Sundbybergs stad (NKI 67). Bland de 51 kommunerna i Stockholmsregionen hamnade Solna stad på plats 10, vilket var fyra placeringar bättre jämfört med undersökningen 2011.

En nedbrytning av Solna stads helhetsomdöme i olika serviceområden visar att företagen är mest nöjda med stadens bemötande och tillgänglighet. Ganska höga betyg ges också till kompetens, rättsäkerhet och effektivitet. Företagarna ger lägst betyg till kvalitetsfaktorn information.

Stockholm Business Alliance (SBA) har utifrån en analys i sin verksamhetsplan för 2014 anpassat målet för medlemskommunerna till NKI 70 för mätning år 2015 och NKI 75 för mätning år 2017. Utfallet i mätningen 2013 var 66 för SBA:s medlemmar.

Utvecklingen av stadens e-tjänster fortskrider, vilket medför att företagare nu t.ex. kan ansöka om serveringstillstånd på internet.

Utveckling och förbättringar

Boende

Staden planerar för att i genomsnitt bygga 800 lägenheter per år för att möta den stora efterfrågan. De nya bostäderna tillkommer i olika boende- och upplåtelseformer och framför allt i Hagastaden, Järvastaden, Nya Ulriksdal och södra Huvudsta. Inriktningen är också att skapa förutsättningar för en partiell överdäckning av Bergshamraleden.

Under 2014 har en utvecklingsstrategi tagits fram för stadsdelen Bergshamra som belyser förutsättningarna för kompletterande bebyggelse, utvecklingen av när servicen i området och förbättringar av stadsmiljön. Strategin börjar genomföras under 2015 genom att fastighetsägaren Signalisten rustar Bergshamra torg genom att anlägga en ny park och attraherar nya hyresgäster. Dessutom påbörjas ett planarbete för att bl.a. skapa förutsättningar för nya bostäder.

En utvecklingsstrategi har också tagits fram för stadsdelen Hagalund som nu går vidare med ett programarbete för att se hur stadsdelen kan utvecklas. Det finns både behov och möjligheter att länka ihop Hagalund bättre med övriga Solna. Fler bostäder skulle innebära att fler kan flytta in i Hagalund, vilket i sin tur bidrar till bättre underlag för service i hela området. Utöver nya bostäder finns förutsättningar för nya arbetsplatser och förbättrad stadsmiljö samt utvecklade kommunikationer. Inriktningen är också att utveckla Hagalunds kulturkluster.

Det pågår ett arbete med att ta fram en ny översiktsplan för Solna. Översiktsplanen kommer att redovisa huvuddragen i mark- och vattenanvändningen och tydliggöra inriktningen för stadens framtida utveckling. Översiktsplanen kommer att stödjas av andra planer såsom grönsplanen, som visar hur stadens gröna miljöer kan utvecklas, och cykelplanen, som visar hur cykelstråken kan utvecklas.

Näringsliv

I takt med stora nyetableringar i Solna ställs högre förväntningar på service och tillgänglighet. Staden har etablerat en förvaltningsöverskridande organisation med ett näringslivsråd och ett näringslivsnätverk som ska arbeta med samordning av strategiska aktiviteter kopplande till näringslivsfrågor, uppföljning av stadens service med hjälp av NKI och utveckling av företagsplatsen. Utökad lotsservice till näringslivet i samband med större etableringar som t.ex. Mall of Scandinavia samordnas också. Det kommersiella utbudet i Solna kommer att öka när Mall of Scandinavia öppnar hösten 2015.

Staden kommer under 2015 och framåt fokusera på utvecklingen av stadens service till företagare samt arbeta mot två prioriterade branscher; Life Science där staden förstärker samarbetet med Karolinska Institute Science

Park och med besöksnäringen i olika samarbetsprojekt som t.ex. Destination Solna och värdkonceptet Hemmaplan.

Staden arbetar också vidare med grundläggande verksamhet för att främja företagsamhet i samarbete med nyföretagarcentrum Solna-Sundbyberg, seminarieserien Connect och småföretagareventet Mitt Företag.

Genom att kontinuerligt utveckla dialogen med näringslivet bidrar staden till ett förbättrat företagsklimat. Staden fortsätter genomföra företagsbesök, anordna regelbundna frukostbrickor, ge ut nyhetsbrev för företagarna och andra aktiviteter för att förbättra dialogen med näringslivet.

Uppdrag

- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda en långsiktig hållbar utbyggnads- och investeringstakt för staden för de kommande åren.

Uppdraget har pågått enligt plan och årets delar är slutförda.

Uppdraget med att utreda en långsiktig hållbar utbyggnads- och investeringstakt för staden de kommande åren fortgår och årets delar är slutförda. Under 2014 har de mer långsiktiga förutsättningar analyserats inom bl.a. områdena befolkning, ekonomi och verksamhet. Översiktsplanen kommer att bli föremål för samråd under första halvåret av 2015 för att därefter behandlas av kommunfullmäktige.

Målområde – Levande Stad

Solna ska vara en levande och sammanhållen stad med en god miljö, som tar vara på närheten till natur och storstad. Staden ska bygga vidare på dessa kvaliteter och växa på ett stadsmässigt, tillgängligt och miljövänligt sätt. Stadsmiljön ska vara ren och snygg, samtidigt som stadens fastigheter ska underhållas och utvecklas. Solnaborna ska kunna kombinera ett attraktivt boende och ett stimulerande arbete med en rik fritid, som bidrar till att skapa trivsel och välbefinnande.

Inriktningsmål

- Solna ska vara en levande stad, som kännetecknas av tillgänglighet, trygghet, stadsmässighet och miljöhänsyn.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet är på väg att uppfyllas men inte år 2014

Utveckling av kommunikationerna fortgår genom tvärbanans sträckning till Solna station/Arenastaden och tunnelbanans utbyggnad till Hagastaden och Arenastaden. En ny cykelplan bidrar till att förbättra framkomligheten.

Stadens trygghetsarbete fortskrider genom att genomföra trygghetsskapande åtgärder i stadsmiljön, samverka med polis och frivilligorganisationer, insatser för att öka tryggheten i hemmet för äldre och förebyggande insatser mot droger.

Utvecklingsarbetet för stadsdelarna Bergshamra och Hagalund påbörjas med utvecklingsstrategierna som grund. Planarbete ska belysa förutsättningar för kompletteringsbebyggelse, stadsmiljön ska rustas, kommunikationerna stärkas och underlaget för närservice öka.

Arbetet med att utveckla Solna på ett miljövänligt sätt fortskrider och solnabornas möjligheter att agera miljövänligt ökar kontinuerligt. Kollektivtrafiken byggs ut, användningen av fjärrvärme är utbredd och källsorteringen ökar. Informationsinsatser om källsortering och energibesparing ökar solnabornas miljöengagemang.

Effektmål

- Medborgarnas upplevelse av hur tryggt det är att vistas i Solna ska minst bibehållas i medborgarundersökningen år 2014 jämfört med 2013. (År 2013 – NRI 61).

Effektmålet är uppfyllt år 2014. – NRI 62

Jämfört med 2013 års resultat (NRI 61) har Solnas resultat för 2013 ökat. Resultatet är ungefär detsamma som för Stockholms län (NRI 64) och förortskommuner till storstäderna (NRI 64) samt riket (NRI 61). Den största ökning är nöjdhet med hur tryggt och säkert det är att vistas utomhus på kvällar och nätter samt hur trygga solnaborna känner sig mot hot, våld och misshandel. Även värdet för hur trygga och säkra de kan känna sig mot inbrott i hemmet har blivit litet bättre.

Solnas placering i Sveriges Kommuner och Landstings undersökning ”Trygghet och säkerhet 2014” har förbättrats från plats 91 till 85. Solna följer i stort sett den nationella utvecklingen kring antal sjukhusvårdade och våldsbrott, men har haft färre utvecklade bränder.

Stadens miljöbalkstillsyn och offentliga livsmedelskontroll når i all väsentlighet uppsatta mål för året och staden har under året inlett tillsyn av kemikalier i leksaker från detaljhandeln. För att säkerställa att skolgårdar är rökfria miljöer bedriver staden tillsyn även där.

Inom förskolorna visar årets brukarundersökning att 92 procent av föräldrarna anser att deras barn känner sig trygga i förskolan, vilket är en klar förbättring från 2013 (78 %). Resultatet för elever i grundskolan visar att 91 procent av eleverna känner sig trygga i skolan, vilket är en förbättring jämfört med 2013 (89 %). Inom äldreomsorgen pågår arbete med att genom bl.a. digital teknik öka tryggheten för stadens äldre.

I ett vidare perspektiv har tidningen The Economist i sin rapport ”The Safe Cities Index 2015” utsett Stockholm till världens 4:e säkraste stad att leva i, vilket ger ett internationellt perspektiv på tryggheten i Solna.

■ **Solnas medborgare, företag och besökare ska erbjudas goda möjligheter att kunna agera miljövänligt.**

Effektmålet är uppfyllt år 2014.

Under 2014 hade 14 479 hushåll i Solna möjlighet att sortera matavfall, vilket är ca 13 procent fler hushåll jämfört med 2013 och solnabornas insamling av hushållsavfall till förbränning minskade till 244 kg per invånare (2013 – 250 kg/inv.)

Stadens miljöarbete har förstärkts. Staden fortsätter att arbeta med informationsinsatser för fastighetsägare för att öka hushållens möjlighet till källsortering. Arbetet med att byta ut samtliga kvicksilverarmaturer i staden fortskrider med målsättningen att arbetet ska vara avslutat till 2015.

Staden började under 2014 att erbjuda gratis laddning av elbilar vid sex utplacerade elstolpar i staden tillsammans med bostadsstiftelsen Signalisten, vilket ger utökade möjligheter att agera miljövänligt.

Andelen ekologiska livsmedel i stadens verksamheter har ökat till 34 procent 2014, jämfört med 12 procent under 2013.

Utvecklingen av kollektivtrafiken fortgår och under året har det blivit möjligt att åka tvärbanan till Solna station/Arenastaden. Möjligheten att åka kollektivt ökar genom utbyggnaden av tunnelbanan från Odenplan via Hagastaden till Arenastaden. Solnabornas biläggande har minskat med 10 procent de senaste 10 åren, vilket indikerar att miljövänligare transportsätt finns tillgängliga och används. Även andelen miljöbilar ökar inom Solnas geografiska område.

Norrenergi har under året anordnat seminarier för kunder med fokus på energibesparingar och effektiviseringar. Norrenergi fick under 2014 även en förnyad ”Bra Miljöval”-licens efter att Naturskyddsföreningen skärpt reglerna inför 2014. De hårdare kraven innebär att träbaserade biobränslen ska tillverkas av råvara från FSC-märkt skogsbruk (Forest Stewardship Council) och att elen till värmepumpar ska vara märkt ”Bra Miljöval”. Norrenergi har också under året blivit medlem i Q3 – Forum för hållbara transporter.

Utvecklingen inom klimat och energiområdet mäts inom EU genom tre olika mål om minskat utsläpp av växthusgaser, andel energi från förnybara energikällor samt ökad energieffektivitet. Målen är svåra att följa upp på lokal nivå. Staden bidrar framförallt tack vare utbredd användning av fjärrvärme, utbyggd kollektivtrafik och ökande källsortering till de övergripande EU-målen.

▲ **Medborgarnas nöjdhet med gator och vägar i Solna ska minst bibehållas i medborgarundersökningen år 2014 jämfört med år 2013.**

Effektmålet uppfylls inte år 2014 – NMI 48

Jämfört med 2013 års resultat (NMI 50) har Solnas resultat för 2014 sjunkit. Resultatet är också sämre jämfört med Stockholms län (NMI 58) och förortskommuner till storstäderna (NMI 57) samt riket (NMI 54). Medborgarna är mindre nöjda med underhåll, belysning och trafiksäkerhet än tidigare medan indikatorn för snöröjning förbättrades något 2014 jämfört med 2013 års medborgarundersökning.

Stadens arbete med att ta fram en ny cykelplan är nu inne i sitt slutskede. Under året har planen varit ute på remiss och totalt har ett 50-tal synpunkter kommit in från medborgare, organisationer och myndigheter. Fokus ligger på att förbättra huvudstråken till olika målpunkter i staden, målpunkter som även utgör nav för de regionala cykelstråken.

I och med stadens utbyggnad av trafiklösningar kring framför allt Arenastaden och stadens arbete med att se över hastigheten på gator och vägar fortsätter utvecklingen av gatunätet, men störningar kan bli aktuella i samband med utbyggnadsområden.

● **Medborgarnas nöjdhet med kultur, idrott och fritidsmöjligheter i Solna ska minst bibehållas på samma nivå som i 2012 medborgarundersökningen år 2014. (År 2012 – kultur NRI 54, idrott – NMI 56 och fritidsmöjligheter – NMI 64).**

Effektmålet är på väg att uppfyllas men inte år 2014 – kultur NRI 54, idrott NMI 52 och fritidsmöjligheter NMI 65

Jämfört med 2012 är medborgarnas nöjdhet med tillgången till kultur oförändrad medan nöjdheten med tillgången till idrottsevenemang har minskat något och nöjdheten med möjligheterna att utöva fritidsintressen ökat något. Sammantaget bedöms nöjdheten vara på samma nivå som vid medborgarundersökning 2012. Jämfört

med omvärlden har Solna sämre resultat vad det gäller kultur och idrott, men bättre resultat avseende fritidsmöjligheter vid jämförelse med Stockholms län, förortskommuner till storstäderna samt riket.

Det pågår många aktiviteter för att utveckla Solnas kulturverksamhet. Ett flerårigt avtal har tecknats med Stockholms stad för samarbete med Liljevalchs Hubb i Hagalunds industriområde, som ytterligare stärker konstnärliga och kreativa näringar, men också stadens varierade utbud av kulturprogram för barn och unga. En satsning på omlokalisering av Black Sheep till nya lokaler i Hagalunds industriområde har beslutats och kommer att stärka ungdomskulturens förutsättningar. Skolbiblioteket i Ulriksdalsskolan invigdes i augusti och i samma lokaler invigdes kort därpå även folkbiblioteksverksamhet, som har öppet två eftermiddagar i veckan.

Nyrenoverade och omplacerade konstverk samt nyförvärv har förstärkt stadens satsningar på skolmiljöer i framför allt Ulriksdalsskolan, men även i Solna Gymnasiums ommålade klassrum samt i Tallbackaskolans närområde. Staden har skapat oväntade mötesplatser för en bred publik i form av ”pop-up” utställningar i offentliga miljöer som Solna centrum och Charlottenburgsparken.

Den nya Ulriksdalshallen invigdes under året och ger nya möjligheter till idrott i norra Solna bl.a. inom idrotterna: volleyboll, basket, innebandy, karate och handboll. Hallen används till ungefär lika delar av skolan och föreningslivet.

Lennart Johansson Academy Trophy genomfördes med lag från Europa, USA och Sydamerika. Många internationella storklubbar skickade förfrågningar till AIK om att få vara med då turneringen också är uppmärksammas internationellt. En uppskattad nyhet var möjligheten att samla boendet för deltagarna på Quality Hotel Friends i Arenastaden.

Mer än 15 000 besökte Sveriges största idrottsdag, Idrottsdagen i Haga, som genomfördes för andra året i rad tillsammans med Riksidrottsförbundet, Hovet, Djurgårdsförvaltningen och Stockholms stad. Ungefär 45 olika idrotter fanns på plats och 1 500 barn deltog i Prins Daniels barnlopp.

Råstasjöns IP har fått konstgräs, vilket innebär att anläggningen har moderniserats. Det finns två grusfotbollsplaner kvar i Solna, varav en ska ersättas med konstgräs under 2015. Utvecklingen av Ulriksdals IP innebär att en tredje ishall kommer att uppföras i anslutning till de två tidigare ishallarna.

Både i Skytteholms- och Hagalundsparken har parkmiljön utvecklats och under året färdigställdes ett utomhusgym i Skytteholmsparken och plaskdammen i Hagalundsparken återinvigdes efter upprustning. Parken och dess lek miljö i övrigt har fått nya lekattraktioner och en ny handikappptolett har installerats.

- **Solnas fysiska tillgänglighet avseende allmän plats (gator, vägar, parker och torg m.fl.) och allmänna lokaler (skolor, idrottsanläggningar, bibliotek m.fl.) ska öka jämfört med år 2013.**

Effekt målet är på väg att uppfyllas men inte år 2014 – i.u.

Staden har under året genomfört ett antal åtgärder för att öka den fysiska tillgängligheten både på allmän plats och i allmänna lokaler. Exempel på anpassningar i den fysiska miljön är avfasning av trottoarkanter på Råsundavägen, ombyggnation av toaletter inom idrotts- och fritidsverksamheten samt flytt av tidnings- och tidskriftsavdelningen till bottenplanet på biblioteket i Solna Centrum. Myndighetsutövning inom miljö- och hälsoskyddsområdet bidrar också till ökad tillgänglighet för personer med funktionsnedsättning bl.a. genom projekt kring ventilation och städning i skolor, tillsyn av rökfria miljöer, kontroll av märkning av livsmedel samt seminarium om kemikalier i barns vardag.

I Skytteholmskolan har också ett flertal åtgärder för ökad tillgänglighet genomförts, bl.a. genom installation av hiss, nya ramper till entréerna, fjärröppningsmekanism för dörr samt laddningsmöjligheter för permobiler. Skolan har också förbättrat tillgängligheten till gymnastiksalen och anpassade toaletter har installerats. Vid Nybodaskolan har en ny ramp installerats och en fjärröppningsmekanism till dörren satts in.

Utveckling och förbättringar

Kommunikationer

Arbetet med utbyggnaden av tunnelbanan från Odenplan, via Hagastaden och vidare till Arenastaden fortsätter. Staden har lämnat synpunkter på tunnelbaneupp gångarnas placering och gett uppdrag om att justera eller ta fram nya detaljplaner för tunnelbanesträckningen. Planen är att det första spadtaget ska tas vid halvårsskiftet 2016 och att det går att åka tunnelbanan till Hagastaden år 2020 och till Arenastaden år 2022. Linjen kommer att förstärka Solna som knutpunkt i kollektivtrafiksystemet, vilket kommer att underlätta för solnaborna och alla som dagligen

reser till sina arbeten i staden. Utbyggnaden skapar också förutsättningar för Solna stad att bygga bostäder i kommunikationsnära lägen.

Framkomligheten för alla trafikslag är en prioriterad fråga framöver för staden. Under 2014 har för första gången en Huvudstaled i tunnel lagts in som ett utredningsobjekt i den nationella infrastrukturplanen. Staden inriktning är att samordna planeringen för Huvudstaleden i tunnel med planeringen av Mäljarbanan. Båda objekten får stor betydelse för Solnas utveckling och stadsmiljö. Kontinuerligt ska logistiken kring stadens utvecklingsområden förbättras liksom informationen till trafikanter.

Trygghet

Staden arbetar med många olika insatser för att öka tryggheten. Mer driftsäker belysning i framförallt parker, men också med snabba byten av trasiga lampor för att minska otrygga miljöer. Staden erbjuder förebyggande hembesök för solnabor som fyllt 80 år för att förebygga fallskador i hemmet. Information och utbildning ges till föräldrar om ungdomar, alkohol och cannabis i syfte att förebygga missbruk bland unga. Staden samverkar med polis och frivilligorganisationer för att få större räckvidd i trygghetsarbetet och detta arbete kan utvecklas ytterligare. Under 2015 kommer livsmedelskontrollen i staden att ha fokus på säkra livsmedel och granska produkter med aspekt på odeklarerade allergener. Projektet Giftfri förskola, som syftar till att barn i Solnas förskolor inte ska utsättas för skadliga kemikalier, fortskrider.

Staden arbetar att sänka hastigheten på vägar i Solna för att öka trafiksäkerheten. Under året har huvudvägar med undantag av Huvudstaleden fått hastighetsbegränsning på 50 km/tim och övriga vägar 30 km/tim. Framöver kommer flera områden ses över i syfte att förbättra trafiksäkerheten i Solna.

Fritidsmöjligheter

Solna är rikt på fritidsmöjligheter, både inom kultur-, idrotts och fritidsområdet. Staden arbetar kontinuerligt med att stärka dessa möjligheter och kommer t.ex. under 2015 arbeta med omlokalisering av verksamheter för att utveckla Hagalunds kulturkluster, vilket kommer stärka möjligheter till attraktiva och meningsfulla fritidssysselsättningar.

Fysisk tillgänglighet

Solnas fysiska tillgänglighet förbättras ständigt genom att staden har ett tillgänglighetsperspektiv som utgångspunkt vid nybyggnation och anpassningar.

Uppdrag

- Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med stadsbyggnadsnämnden utarbeta en översiktsplan och en cykelplan för staden.

Uppdraget pågår och fortsätter år 2015.

Uppdraget med att utarbeta en ny översiktsplan och en ny cykelplan för staden pågår. Översiktsplanen kommer att bli föremål för samråd under första halvåret av 2015 och därefter tas upp för beslut i kommunfullmäktige. Cykelplanen har varit ute på remiss under sommaren 2014. Planen bereds nu av två nämnder, byggnadsnämnden respektive tekniska nämnden, eftersom de två nämnderna är nya från 1 januari 2015. Cykelplanen ska anknyta till översiktsplanen.

- Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med stadsbyggnadsnämnden verka för att öka framkomligheten i Solna. I detta uppdrag ingår bl.a. att verka för att en utbyggnad av kollektivtrafiken i Solna.

Uppdraget har pågått enligt plan och årets delar är slutförda.

Uppdraget med att verka för att öka framkomligheten i Solna fortgår ständigt, vilket inte minst avtecknas i utbyggnaden av tunnelbana och tvärbana i Solna. Arbetet sker nu i samverkan med byggnadsnämnden och tekniska nämnden. Besluten om tunnelbanan samt starten av tvärbanan m.m. innebär dock att uppdraget får betraktas som genomfört beträffande årets delar.

- Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med samtliga nämnder utreda hur personer med funktionsnedsättning ska få ökad tillgänglighet till att kunna delta i samhällslivet. I uppdraget ingår även att involvera kompetens som finns hos myndigheten för handikappolitisk samordning, Handisam.

Uppdraget pågår och fortsätter år 2015.

Uppdraget med att utreda hur personer med funktionsnedsättning ska få ökad tillgänglighet till att kunna delta i samhällslivet pågår. Exempel på detta är stadens sommarjobsprojekt som prioriterar målgruppen unga med funktionsnedsättning. Arbetet med att involvera kompetens som finns hos myndigheten för handikappolitisk samordning, Handisam, har inte påbörjats.

Målområde – Trygghet och lärande för solnabornas bästa

Solna ska vara en stad som ger solnaborna möjlighet att forma sina liv efter egna förutsättningar och delta i samhällslivet. Solnaborna ska kunna känna sig trygga i sin försörjning genom eget arbete. Den omsorg som Solna stad finansierar ska finnas som ett naturligt stöd för solnabor, som behöver den under olika skeden i livet. Förskolor och skolor i Solna ska ge barn, ungdomar och vuxna kunskaper och erfarenheter, som rustar dem för livet och ger goda möjligheter till fortsatta studier och arbete. Kunskap och lärande ska uppmuntras och värderas högt.

Inriktningsmål

- Solna stads omsorg ska finnas som ett naturligt stöd för solnabor som behöver den under olika skeden i livet.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet uppfylls år 2014.

Bedömningen är gjort utifrån att samtliga fyra effektmål uppfylls. Ett uppdrag bedöms vara klart i år och ett uppdrag pågår och fortsätter 2015.

Arbetslösheten i Solna fortsätter att ligga på en lägre nivå än i länet och riket. Antalet hushåll som får ekonomiskt bistånd minskar och andelen biståndsmottagare är bland de lägsta i landet. En av förklaringarna är arbetsmarknadsinsatserna, som genomförs inom ramen för ”Solnamodellen”. Nöjdheten med hemtjänst och vård- och omsorgsboende har ökat jämfört med föregående år. För att ytterligare öka nöjdheten för de solnabor som använder hemtjänst eller bor i vård- och omsorgsboende, har utvecklingsplaner tagits fram för identifierade förbättringsområden.

Effektmål

- Andelen solnabor med egen försörjning ska fortsätta ligga på en högre nivå jämfört med genomsnittet i Stockholms län och riket.

Effektmålet är uppfyllt år 2014.

I december månad är andelen solnabor som är öppet arbetslösa (3,1 %) och sökande i program med aktivitetsstöd (1,5 %), tillsammans 4,6 procent. Siffrorna för Solna är lägre jämfört med både Stockholms län där andelen är 6,4 procent och med riket där andelen är 8,1 procent. Tidigare år har främst andelen öppet arbetslösa redovisats. Andelen solnaungdomar 18 – 24 år som är öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd är 5,0 procent, vilket också är lägre jämfört med länets 8,8 procent och rikets 14,8 procent. För solnabor som är utrikesfödda är andelen öppet arbetslösa och sökande i program 8,8 procent, även det lägre jämfört med länets 14,9 procent och rikets 21,3 procent.

Den positiva trenden när det gäller försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd håller i sig. Antalet solnahushåll som erhåller ekonomiskt bistånd ligger fortfarande på en låg nivå och har jämfört med föregående år minskat med 6 procent från 589 till 554 hushåll.

Andelen biståndsmottagare i Solna är 1,1 procent. Det är först från och med år 2014 som andelen solnabor med försörjningsstöd kan redovisas, så någon jämförelse med föregående år är inte möjlig att göra. Enligt Socialstyrelsens statistik för år 2013 varierar andelen biståndsmottagare kraftigt mellan kommunerna, från drygt 10 procent till som lägst 0,8 procent.

Under året har 107 deltagare fullföljt sin del i ”Solnamodellen” och av dem har 78 personer gått vidare till arbete eller studier, vilket innebär att 73 procent av deltagarna uppnått egen försörjning.

Socialt företagande är en företagsform som öppnar fler vägar till arbete. Under våren startade SolnaFixarna, en verksamhet som ger möjlighet till anställning för personer som befinner sig långt från arbetsmarknaden. SolnaFixarna drivs av de anställda med stöd av arbetsledare från Solna stad. De tjänster som företaget erbjuder är bl.a. flytt hjälp, städning, bilvård, cykelservice och snöröjning.

Årets sommarjobbprojekt erbjöd sommarjobb till ungdomar i årskurserna 1 och 2 på gymnasiet. Staden, organisationer och näringslivet tog tillsammans emot 307 ungdomar. Av platser öronmärktes 60 stycken för ensamkommande flyktingbarn och det är en del i stadens arbete med att öka möjligheten till integration i samhället. Ungdomar med funktionsnedsättning är också en prioriterad målgrupp och alla de som sökte fick

sommarjobb. Drygt 200 platser är finansierade av staden och övriga platser av näringsliv och organisationer. Detta möjliggörs genom goda relationer med arbetsgivare. Gruppen med sommarjobbare erbjuds även föreläsningar vid fyra tillfällen om hur det är att jobba och att söka jobb.

Staden bidrar såväl genom sitt målinriktade arbetsmarknadsarbete som genom arbetet med att minska behovet av försörjningsstöd och ekonomiskt bistånd till att uppnå övergripande mål för sysselsättning och social delaktighet på både nationell och EU-nivå. Sverige har den högsta andelen sysselsatta av EU:s 28 medlemsländer, men den svenska ungdomsarbetslösheten är över genomsnittet. För Solnas ungdomar är situationen bättre med en lägre arbetslöshet än länet, landet och EU samt även jämfört med både Stockholms stad och Sundbybergs stad.

■ **Andelen solnabor 65 år och äldre som har hemtjänst, som är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten ska minst uppgå till 77 procent år 2014.**

Effektmålet är uppfyllt 2014 – 85 procent (År 2013 – 83 procent).

De äldre är mer nöjda med hemtjänsten jämfört med tidigare år. Brukarundersökningen för 2014 visar att andelen som är mycket eller ganska nöjda är 85 procent, jämfört med 83 procent år 2013 och 76 procent år 2012. Från och med 2013 är undersökningen en nationell totalundersökning av nöjdheten inom äldreomsorgen.

För Solna stad är resultatet år 2014 bättre än tidigare år. I jämförelse med Stockholms stad är Solna stads resultat något högre, medan det är lägre jämfört med andra kommuner i Stockholms län och resultatet i riket. Det är en större andel hemtjänstkunder i Solna jämfört med Stockholms län och riket som upplever ensamhet, vilket sannolikt påverkar resultatet.

Andelen hemtjänstkunder som är nöjda med personalens bemötande är på samma nivå som föregående år, 96 procent. En ökande andel brukare anser att personalen tar hänsyn till deras åsikter och önskemål. Andelen brukare som anger att de känner sig trygga att bo hemma med stöd av hemtjänsten har minskat något. Även för kommuner i Stockholms län och i riket har andelen som anger att de känner sig trygga att bo hemma med stöd av hemtjänsten minskat.

Alla utförare i Solna ska återkoppla resultatet till sina kunder och till närstående. Utifrån återkoppling till kunder, närstående och personal ska utföraren i sin utvecklingsplan för 2015 beskriva förbättringsområden och åtgärder. Utvecklingsplanen följs upp av stadens kvalitetsutvecklare.

Personalkontinuiteten för hemtjänstkunder som har flera hjälpinsatser per dag är på samma nivå som år 2013.

Omvårdnadsnämnden gör en treårig satsning på hemtjänsten i form av ett projekt för att ytterligare förbättra brukarnöjdheten i hemtjänst. Projektet syftar till att;

- Utveckla samverkansformer med primärvården och geriatriken avseende demens, nutrition och rehabilitering (att bibehålla och förbättra funktioner).
- Utveckla samverkansformer med landstinget för att minska onödig återinskrivning inom 30 dagar av hemtjänstkunder som har blivit utskrivna från sjukhus.
- Utveckla det rehabiliterande synsättet (att bibehålla funktioner) i biståndshandläggningen.
- Identifiera och implementera åtgärder för långsiktig förbättring av brukarnöjdhet.

■ **Andelen solnabor 65 år och äldre i vård- och omsorgsboende, som är mycket eller ganska nöjda med sitt boende ska minst uppgå till 79 procent år 2014.**

Effektmålet är uppfyllt 2014 – 82 procent (År 2013 – 81 procent).

Andelen brukare som är nöjda med sitt omvårdnadsboende är 82 procent, vilket innebär en förbättring med 1 procentenhet jämfört med föregående mätning. I 2012 års undersökning var andelen 78 procent. Från och med 2013 omfattar undersökningen samtliga brukare från att tidigare varit en stickprovsundersökning. Den helhetsbedömningen av omvårdnadsboendena som Solnas brukare gör år 2014 ligger i nivå med resultatet i andra kommuner i Stockholms län och i riket.

Brukarnas nöjdhet med de sociala aktiviteterna som erbjuds på boendet har ökat. Brukarnas nöjdhet är högre jämfört med Stockholms län och riket. Andelen brukare som anser att personalen tar hänsyn till deras åsikter och önskemål är i nivå med tidigare års resultat. Brukarnas nöjdhet med personalens bemötande har minskat något jämfört med föregående år. Andelen brukare som anger att de känner sig trygga i sitt omvårdnadsboende har minskat något.

Samtliga utförare i Solna ska återkoppla resultatet till sina kunder och till närstående. Utifrån återkoppling till kunder, närstående och personal ska utföraren i sin utvecklingsplan för 2015 beskriva förbättringsområden och åtgärder. Utvecklingsplanen följs upp av stadens kvalitetsutvecklare.

- **Personer som bor i boende enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS, ska minst ha kvalitetsindex 1,3 i kvalitetsbarometern år 2015.**
(År 2013 – KKI 1,3 av 2,0).

Bedömningen är att effektmålet uppfylls.

Brukarundersökningen kvalitetsbarometern genomförs vartannat år. Vid 2013 års undersökning blev resultatet kvalitetsindex 1,3 och det är samma nivå som vid den undersökning som genomfördes år 2011.

Resultatet i 2013 års brukarundersökning bland deltagare i daglig verksamhet och de som bor i gruppboendena inom LSS i Solna visade att de oftast var nöjda med verksamheten. Det fanns dock några generella verksamhetsområden som behövde vidareutvecklas, bl.a. mat och måltider och hjälp med fritidsaktiviteter. Utförarna har därför tagit fram förbättringsförslag.

Avtalsuppföljningen för 2014 visar att alla boenden har vidareutvecklat rutinerna för mat och måltider. Det finns nu en större möjlighet för brukarna att själva bestämma mat samt formerna för måltiden, antingen att tillaga och äta sin måltid i den egna lägenheten eller tillsammans med andra.

Alla verksamheter har goda rutiner för att det ska vara samma personer som hjälper och stödjer brukarna på boendet. Samtliga verksamheter har forum för brukarinflytande i form av husråd samt goda rutiner för hjälp med fritidsaktiviteter. Under 2015 kommer en värdegrundsledarutbildning med fokus på inflytande, integritet och värdighet att erbjudas verksamheterna.

Utveckling och förbättringar

Sysselsättning

Staden fortsätter arbetet med att minska försörjningsstödet och att erbjuda effektiva arbetsmarknadsåtgärder inom ”Solnamodellen”. Många företag väljer att etablera sig i Solna och det medför att antalet arbetsplatser ökar. Det är viktigt att staden fortsätter att bevaka och följa utvecklingen samt arbeta med att strategiskt skapa företagskontakter som kan leda till arbetstillfällen och praktik för arbetssökande. Staden gör flera satsningar för specifika målgrupper inom detta område. Staden samarbetar med bl.a. arbetsförmedlingen för att minska ungdomsarbetslösheten i Solna. Ungdomar utan gymnasiebetyg uppmuntras fortsätta sina studier eftersom slutbetyg från grund- och gymnasieskolan är den viktigaste faktorn för att få inträde på arbetsmarknaden. Staden ser ett ökande behov av praktikplatser för unga med mycket liten eller ingen arbetslivserfarenhet. Samverkan sker också inom staden för att än mer strukturerat arbeta med de personer som efter avslutad offentligt skyddad anställning (OSA) behöver ytterligare stöd för att komma in på den ordinarie arbetsmarknaden. En annan målgrupp är personer som har komplex problematik och som ofta haft försörjningsstöd under en längre tid. Målsättningen är att klarlägga personernas arbetsförmåga för att kunna hitta arbete, lämplig sysselsättning eller annan åtgärd.

Kompetenshöjande insatser inom äldreomsorgen och funktionshinderområdet

Staden har en Omvårdnadsakademi där generella utvecklingsfrågor inom äldreomsorgen och funktionshinderområdet behandlas. Regeringens satsning på Omvårdnadslyftet, som syftar till att stärka den grundläggande kompetensen för omvårdnadspersonalen, är avslutad och slutredovisningen visar att den totala kompetensnivån inom staden har höjts från 36 procent till 51 procent. Staden har sökt premier för uppnådda resultat och fått dem beviljade. Därmed kan ytterligare satsning på Omvårdnadslyftet göras under 2015.

Värdegrundsarbete

Utbildning i värdegrundsarbete, reflektionssamtal på enheterna samt uppföljning av kvalitetsdeklarationer är ett annat område där det har gjorts en bred satsning inom äldreomsorgen. Under 2015 fortsätter satsningen på värdegrundsarbete med fokus på blivande värdegrundsledare inom funktionshinderområdet samt med fortsatt stöd till verksamheterna inom äldreomsorgen.

Ny teknik

Välfärdsteknik är ett prioriterat område inom omvårdnadsnämnden. Det är digitala larm, ny teknik för hemtjänsten, vårdplanering med videokamera, matchningstjänst för äldre och volontärer. Syftet är att höja kvaliteten på vård- och omsorg, skapa effektivare arbetssätt samt underlätta rekrytering av chefer och vårdpersonal i framtiden.

Uppdrag

- Kommunstyrelsen och omvårdnadsnämnden får i uppdrag att tillsammans utreda och förbereda för en eventuell kommunalisering av hemsjukvården.

Uppdraget pågår och fortsätter år 2015.

En verksamhetsövergång från landstinget till kommunerna av hemsjukvården har diskuterats inom Stockholms län. Övergången kommer dock inte att bli aktuell under 2015, bortsett från en mindre del inom LSS-området. Den del som går över redan nästa år är hälso- och sjukvård i bostad med särskild service och daglig verksamhet. Samtliga länets 26 kommuner och Stockholms läns landsting har nu fattat beslut avseende förändringen som träder i kraft den 1 oktober 2015.

- Kommunstyrelsen och omvårdnadsnämnden får i uppdrag att tillsammans utreda och utveckla stadens arbete inom LSS inklusive att kontinuerligt dimensionera antalet LSS-bostäder i Solna.

Uppdraget är slutfört och har övergått i löpande förvaltning.

Uppdraget är klart och arbetet med att tillgodose kommande behov av LSS-bostäder kommer fortsättningsvis att vara en löpande uppgift då stadens befolkning växer.

Inriktningsmål

- Förskolor och skolor i Solna ska ge barn, ungdomar och vuxna kunskaper och erfarenheter, som rustar dem för livet och ger goda möjligheter till fortsatta studier och arbete.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet är på väg att uppfyllas, men inte under år 2014.

Bedömningen är gjord utifrån att tre effektmål uppfylls och att ett effektmål inte uppfylls år 2014. Ett uppdrag bedöms vara klart i år och ett uppdrag pågår och fortsätter 2015.

Resultaten i skolan blir bättre. Meritvärdet i årskurs 9 i Solnas kommunala skolor har förbättrats jämfört med förra året och är högre än i länet och riket. Behörigheten till gymnasieskolan har ökat och är på samma nivå som för länet och högre än riket. Tryggheten har ökat för elever i årskurs 3 och 8 och elever i årskurs 5 känner sig lika trygga som tidigare år. Även i förskolan ökar tryggheten och årets språkscreening visar på förbättrat resultat.

Effektmål

- Förskolans arbete ska innebära att andelen barn som känner sig trygga och väl förberedda för övergången till förskoleklass/skola ska minst bibehållas 2014 jämfört med år 2013. (År 2013 – i.u.).

Effektmålet är uppfyllt år 2014.

För att öka förutsättningarna för att alla barn ska känna sig trygga arbetar de kommunala förskolorna utifrån en gemensam modell för introduktion. Introduktionen är en möjlighet för barn och föräldrar att i sin egen takt lära känna förskolans arbete, vilket ökar tryggheten. Av årets brukarundersökning framgår bl.a. att 92 procent av föräldrarna instämmer i påståendet att mitt barn känner sig trygg i förskolan. Det är en ökning i jämförelse med föregående år då andelen var 78 procent. Det är även en ökning jämfört med år 2012 då andelen var 91 procent. Svarefrekvensen i undersökningen har ökat till 59 procent i jämförelse med 51 procent föregående år.

Barns språkutveckling är en viktig del för att förbereda barnen för övergången till förskoleklass och skola. En språkscreening har genomförts för att mäta hur förskolan förberett barnens övergång till förskoleklass/skola. Årets screening visade att 91 procent av barnen uppnår godkända resultat. Det är en ökning i jämförelse med föregående år, då andelen var 90 procent. Den kommunala förskolan fortsätter att arbeta utifrån en gemensam planering för arbetet med barnens språkutveckling och stärker analysarbetet för att bl.a. identifiera personalens kompetensutvecklingsbehov.

Även bibliotekets och fritidsverksamheternas samverkan med förskolor och skolor vidareutvecklas, exempelvis genom samverkan mellan biblioteket och förskolorna när det gäller barnens språkutveckling.

- **Andelen elever i Solnas kommunala och fristående skolor som är behöriga till gymnasieskolan ska minst bibehållas på samma nivå läsåret 2013/14 jämfört med läsåret 2012/13. (Läsåret 2012/13 – 88,8 %).**

Effekt målet är uppfyllt år 2014. Läsåret 2013/14 – 89,8 %.

Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolan har ökat med 1 procentenhet till 89,8 procent. Solnas andel är samma som för länet, men högre än Stockholms stad, Sundbybergs stad och riket.

Meritvärdet i årskurs 9 i Solnas kommunala skolor har förbättrats i jämförelse med tidigare år. 2014 är meritvärdet 225 poäng i jämförelse med föregående års 213 poäng. Solnas meritvärde är högre jämfört med riket, länet och Sundbybergs stad samt på samma nivå som Stockholms stad.

Det strukturerade arbetet med att utveckla goda rutiner för att fånga upp och bistå elever som riskerar att inte nå upp till målen har gett utdelning. Gemensam bedömning och fördjupad kompetens om formativ bedömning samt samverkan mellan lärare lyfts också fram som orsaker till de förbättrade resultaten. En annan bidragande orsak till de förbättrade resultaten är det strukturbidrag som barn- och utbildningsnämnden beslutat om och som införts från och med år 2012. Bidraget fördelas med föräldrars utbildningsnivå som bakgrund och verkar på så vis utjämnande för barns och elevers olika förutsättningar. Rätt använt ger strukturbidraget möjlighet att rikta resurser till de barn och elever som behöver extra stöd för att nå kunskapsresultaten. Solna stad är på god väg.

De kommunala skolorna har under året arbetat med att utveckla goda rutiner för att fånga upp och bistå elever som riskerar att inte nå upp till målen. Flertalet skolor har också skapat möjligheter till fördjupade kunskaper hos eleverna via elevens val och lärarledd läxläsning. Dessutom har Solna stads alla fritidsanläggningar möjlighet att ge läxhjälp och pedagogiskt stöd under eftermiddagarna för barn i fritidsklubb och ungdomar i tonårsverksamhet. Ett inkluderande förhållningssätt är andra generella positiva faktorer.

Årets brukarundersökning visar att andelen elever i årskurs 3, som vet vad de ska kunna för att nå målen i de olika ämnena är 87 procent. Det är en minskning i jämförelse med föregående års 91 procent, men en ökning jämförelse med 2012 då andelen var 82 procent. För elever i årskurs 5 är andelen 91 procent, vilket är en ökning i jämförelse med tidigare år (2013 – 85 % och 2012 – 84 %). Andelen elever i årskurs 8 som anger att de vet vad de ska kunna för att nå målen är 82 procent, vilket även det är en ökning i jämförelse med tidigare år (2013 – 78 % och 2012 – 80 %).

Resultatet i brukarundersökning visar att andelen elever i årskurs 3, som känner sig trygga i skolan är 91 procent, vilket är en ökning i jämförelse med tidigare år (2013 och 2012 – 90 %). För elever i årskurs 5 är andelen 88 procent, vilket är samma andel som föregående år, men en minskning i jämförelse med 2012 då andelen var 92 procent. I årskurs 8 uppger 93 procent av eleverna att de känner sig trygga i skolan och andelen har ökat i jämförelse med tidigare år (2013 – 90 % och 2012 – 86 %).

I brukarundersökningen har svarsfrekvensen för elever i grundskolan ökat till 92 procent i år, i jämförelse med 75 procent föregående år.

- ▲ **Andelen folkbokförda solnaelever som fullföljer sin gymnasieutbildning inom 4 år ska öka läsåret 2013/14 jämfört med läsåret 2012/13. (Målet i Europa 2020-strategin är att minska andelen förtida avhopp från studier från 2012 års 12,8 % till 10 %). (Läsåret 2012/13 – 78,4 %).**

Effekt målet är inte uppfyllt. Läsåret 2013/14 – 77,9 %.

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen inom 4 år ökade kraftigt mellan tidigare läsår (från 71,8 procent till 78,4 procent, dvs. med 6,6 procentenheter), men minskade något (med 0,5 procentenhet) till läsåret 2013/14.

Nätverket för studie- och yrkesvägledning fortsätter och skapar bl.a. förutsättningar för att eleverna ska kunna göra väl underbyggda studie- och yrkesval. En gemensam handlingsplan för studie- och yrkesvägledning från förskoleklass till gymnasiet har utarbetats. Handlingsplanen syftar till att kunna ge eleverna stöd under längre tid, öka kontakten med arbetslivet och ge bättre kunskaper om olika yrken. Ökad självkänedom kan också bidra till att eleverna kan göra välgrundade val till gymnasieskolan. Det är hela skolans ansvar att stödja eleverna med vägledning kring framtida studie- och yrkesval.

Umbrella är stadens arbete för ungdomar 16 till 20 år där syftet är att minska antalet avhopp, s.k. ”drop outs” från gymnasiet, och därmed förebygga ungdomsarbetslöshet enligt Europa 2020. Konkret försöker staden kartlägga de ungdomar som varken studerar eller arbetar och som inte heller är inskrivna på arbetsförmedlingen

för att stärka dem tillbaka till studier och arbete. Arbetet har väckt europeiskt intresse och lyfts av EU:s regionkommitté som ett exempel på framgångsrikt Europa 2020 arbete.

Andelen folkbokförda solnaelever som fullföljer sin gymnasieutbildning inom 4 år har sjunkit något. Den är fortfarande högre jämfört med andelen i Stockholms län, men lägre än andelen för riket. Solnabor med eftergymnasial utbildning är 57 procent, vilket är högt jämfört med både länets 47 procent och rikets 39 procent (SCB år 2013).

- **Andelen solnabor som antas och slutför sina studier inom någon av vuxenutbildningens utbildningsformer ska minst bibehållas på 2012 års nivå. (År 2014 publiceras 2013 års resultat).**

Bedömningen är att effektmålet uppfyllts.

Officiell statistik för utbildningsområdet presenteras årligen av Skolverket i juni månad efterföljande år. Mätningen av resultatet för år 2013 visar att 88 procent av kursdeltagarna i grundläggande vuxenutbildning har slutfört kurs, vilket är en ökning i jämförelse med föregående år då andelen var 82 procent. Mätningen visar även att 89 procent av kursdeltagarna i gymnasial vuxenutbildning/påbyggnadsutbildning slutför kurs, vilket är samma andel som föregående år.

Kompletterande statistik visar att av de som studerar inom vuxenutbildningen har 86 procent uppnått målen utifrån sin studieplan med lägst betyget godkänt under året. Det är något lägre i jämförelse med 2013, då andelen var 88 procent.

Under året har 86 procent av de elever inom SFI, som omfattas av etableringslagen uppnått målen utifrån sin studieplan med lägst betyget godkänt inom 2 år. Det är högre jämfört med 2013, då andelen var 70 procent, men statistiken bygger endast på ett fåtal elever.

EU och Sverige har liknande mål på utbildningsområdet. Mindre än 10 procent av ungdomarna ska sluta skolan i förtid och minst 40 procent av den yngre generationen ska ha avslutat eftergymnasial utbildning. Stadens arbete för att stödja barns språkutveckling, höja meritvärden i grundskolan, öka andelen elever som är behöriga till och som fullföljer sin gymnasieutbildning samt elever som slutför studier inom vuxenutbildningen bidrar till att uppfylla dessa mål.

Utveckling och förbättringar

Årets brukarundersökning har analyserats inom förskolor och skolor och utgör ett underlag för det fortsatta kvalitets- och utvecklingsarbetet.

Barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har pågående aktiviteter för att förebygga och åtgärda skolfrånvaro. En nulägesbeskrivning visar att det är ganska stora skillnader mellan hur skolorna arbetar med att främja skolnärvaro. För att få till stånd ett mer systematiskt arbetssätt kring skolnärvaro som har en högre grad av rutiner, stöd av sakkunniga och samverkan krävs gemensamma insatser. Med gemensamma koordinerade insatser kommer genomslagskraften att bli större. Arbetet har mynnat ut i en rutin för att säkerställa att elevernas rätt till utbildning tillgodoses.

För att stödja elever i årskurs 6 – 9 som har omfattande skolfrånvaro eller av andra skäl har svårigheter att följa undervisningen kommer staden 2015, för första gången, att genomföra ett sommarläger för gruppen. Om aktiviteten faller väl ut kan verksamheten komma att utvecklas kommande år.

Ett prioriterat område för staden är att förebygga förtida skolavhopp och stödja ungdomar som lämnat skolan i förtid tillbaka till studier, praktik eller arbete. Ett förvaltningsövergripande samarbetet har inletts där syftet är att få de olika verksamheter som arbetar med barn och unga att bättre länka i varandra för att skapa en helhetssyn på barn och ungas hela dag. Startskott för samarbetet var de inspirerande erfarenheter på temat, som en förvaltningsövergripande delegation från staden samlade under en studieresa till Baltikum hösten 2014.

På Solna Gymnasium har behörigheten till högskolan sjunkit. Våren 2014 tog den första kullen examen enligt regelverket för nya gymnasieskolan (Gy11). Kraven för att få högskolebehörighet har ändrats jämfört med tidigare, vilket gör det svårt att fullt ut värdera årets resultat. Det finns dock anledning att se över hur skolan följer upp elever som riskerar att inte nå godkänt resultat liksom elever med hög frånvaro. Det krävs tidigare åtgärder för att motivera elever att lägga ner mer tid för att nå målen. Frånvaron på Solna Gymnasium är hög, vilket också påverkar resultaten negativt.

Uppdrag

- Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda organisationen för förskolan. Inriktningen är att skapa optimala strukturer för styrning och ledning av förskolan, som möjliggör att resurser kan styras till kärnverksamheten. Ett särskilt fokus ska läggas på hur organisationen bör se ut för att på bästa sätt tillgodose barnens behov.

Uppdraget att utreda organisationen för förskolan är genomfört.

En första utredning som visade att det finns behov av en förändrad organisation i förskolan, behandlades av barn- och utbildningsnämnden i juni 2014. Barn- och utbildningsnämnden beslutade också att inrätta ett pilotprojekt, pilotprojekt södra förskolorna, kring förskolans organisation. I mars 2015 behandlade barn- och utbildningsnämnden ärendet ”Organisation för förskolor i Solna stad”. Av ärendet framgår bl.a. att stöduppdrag som i dag ligger inom varje förskola såsom viss administration, fastighetsrelaterade frågor, fakturahantering, vikariehantering m.m. flyttas till barn- och utbildningsförvaltningens centrala verksamhet. I ärendet ingår även en redovisning av pilotprojekt södra förskolorna.

- Barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att i samverkan med nationella och regionala organ utveckla kvalitetsnivåer, som kan användas för att följa och utveckla kvaliteten i förskolan.

Uppdraget att utveckla kvalitetsnivåer inom förskolan pågår.

Solna stad deltar i Kommunförbundet Stockholms läns (KSL) arbete med att ta fram kvalitetsmått inom förskolan. KSL har utvecklat en modell för kvalitetsjämförelser inom förskolan. I en pilotomgång har modellen prövats av de fyra kommunerna Huddinge, Lidingö, Upplands Bro och Haninge. Metoden att göra bedömningar av kvaliteten ska överföras till ett digitalt verktyg. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) har visat intresse av att ta över metoden för att kunna gå ut med ett nationellt erbjudande till samtliga förskolor.

Målområde – God ekonomisk hushållning

Solna ska vara en stad med en långsiktigt hållbar ekonomi. Staden ska ta ansvar för framtidens välfärd genom att balansera kostnader för dagens verksamheter och behovet av att göra avsättningar för kommande investeringar. Alla verksamheter som Solna stad finansierar ska vara av god kvalitet och kostnadseffektiva. Det ställer krav på styrning och uppföljning av sambandet mellan resurser, prestationer, resultat och effekter i verksamheterna. Det ställer också krav på ständig prioritering, effektivisering och förnyelse av verksamheterna. En viktig del är också stadens medarbetares engagemang, vilket är en förutsättning för en organisations möjligheter att nå goda resultat.

Inriktningsmål

- Alla verksamheter som Solna stad finansierar ska vara av god kvalitet och kostnadseffektiva.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet uppfylls år 2014.

Bedömningen görs utifrån att alla sex effektmål uppfylls under 2014. Fyra av de fem uppdragen slutförs i år och ett är delvis slutförd.

Staden uppfyller merparten av kommunfullmäktiges inriktningsmål och effektmål samtidigt som de ekonomiska resultaten är fortsatt goda. Kostnadseffektiviteten har förbättrats och staden ligger på plats ett bland Sveriges kommuner. Medborgarnas nöjdhet har ökat, men är fortsatt ett prioriterat utvecklingsområde. Medarbetarnas engagemang har utvecklats positivt.

Sammantaget innebär detta att staden år 2014 kommer att uppfylla lagkravet om god ekonomisk hushållning samt att staden uppfyller de ekonomiska målen.

Effektmål

- Solnas kommunala skattesats ska bibehållas på nuvarande nivå.

Effektmålet är uppfyllt 2014 – 17,12 per skattekrona (År 2013 – 17,12)

Sedan år 2008 har Solnas skattesats varit 17,12, vilket den också är för 2015. Genomsnittet i Stockholms län är 19,13 och i riket 21,60.

En förutsättning för att behålla Solna stads låga skattesats, är att intäkterna utvecklas i minst samma takt som kostnaderna. Staden har de senaste fem åren lyckats upprätthålla en hållbar utveckling, som även fortsatte under 2014. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ökar med 4,5 procent och nettokostnaderna med 2,8 procent i jämförelse med 2013. Staden fortsätter därmed att ha en låg och stabil kostnadsutveckling i takt med befolkningsökningen.

- Solna stads resultat enligt balanskravet ska år 2014 minst uppgå till 45 mkr.

Effektmålet är uppfyllt 2014 – 58,5 mkr (År 2013 – 220,9 mkr)

Enligt balanskravet är årets resultat 58,5 mkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget på 13,5 mkr. Budgeterat resultat är 45,0 mkr. I årets resultat ingår utfallen av åtaganden för utbyggnad av tunnelbanan och belastar resultatet med 200 mkr. Förra årets resultat var 220,9 mkr.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med 109,1 mkr (4,5 %) och uppgår till 2 552,1 mkr. Skatteintäkterna har ökat med 119,4 mkr (4,2 %).

För stadens nämnder är utfallet ett sammantaget överskott på 35,8 mkr jämfört med budget. I det överskottet ingår kommunstyrelsens reserv på 15 mkr. Anslaget har inte behövts användas under året. Vidare beror överskottet främst på att omvårdnadsnämnden och socialnämnden gör överskott på 21,5 respektive 8,6 mkr jämfört med budget.

I resultatet ingår även stadens åtagande till tunnelbaneutbyggnaden samt en preliminär avsättning för ägartillskott för förlusttäckning 2014 till Sweden Arena Management.

För att leva upp till kravet på en god ekonomisk hushållning måste resultatet över tiden ligga på en nivå som reellt sett konsoliderar ekonomin och säkrar att reinvesteringar kan göras utan lånefinansiering. Resultatnivån enligt

prognosen för 2014 ligger på en nivå som reellt konsoliderar ekonomin. I 2015 års verksamhetsplan och budget med inriktning för 2016 – 2017 ska stadens resultat enligt balanskravet uppgå till 55 mkr år 2015, 70 mkr år 2016 och 80 mkr år 2017.

Stadens företags- och infrastrukturella engagemang är viktiga faktorer för stadens hållbara ekonomiska utveckling. Det är framförallt tre väsentliga faktorer för 2014;

Den nya tunnelbanelinjen

Överenskommelsen om att bygga ut tunnelbanan i Stockholm innebär att Solna får två nya tunnelbanestationer på den nya linjen från Odenplan; Hagastaden och Arenastaden. I överenskommelsen ingår att Solna stad ska medfinansiera tunnelbanan med 600 mkr. Staden har under 2014 även tecknat avtal om medfinansiering med tre fastighetsbolag med fastighetsbestånd i anslutning till tänkt tunnelbana om sammanlagt 400 mkr. Åtagandet om 600 mkr och hittillsvarande medfinansiering om 400 mkr resultatförs i årsbokslutet för 2014.

Fjärrvärmebolaget Norrenergi AB

Arbete har pågått mellan ägarkommunerna och bolaget under drygt tre år för att hitta en optimal lösning på fjärrvärmebolaget Norrenergis olika utmaningar. Kommunfullmäktige i Solna och Sundbyberg har under 2014 fattat ett inriktningsbeslut om att Norrenergi ska ingå ett långsiktigt produktionssamarbete med Fortum. Samarbetet innebär att Norrenergis ekonomi stärks betydligt och att den ekonomiska risken för ägarna Solna stad och Sundbyberg stad minskar.

Arenabolagen

Ägarna till Friends Arena, däribland Solna stad, har tecknat ett avtal med den franska evenemangsoperatören Lagardère Unlimited Stadium Solutions (LUSS) om att ta över driften av Friends Arena, vilket har skett per årsskiftet 2014/2015. LUSS har gedigen erfarenhet av att driva liknande anläggningar. Det innebär att de risker som är förknippade med att driva ett evenemangsbolag elimineras för staden och övriga ägare. I samband med övertagandet tecknar LUSS ett långsiktigt hyresavtal med fastighetsbolaget, Arenabolaget i Solna.

- **Solna stads nettoinvesteringar ska inte överstiga 700 mkr över en rullande femårsperiod.**
Effektmålet är uppfyllt 2014 – 556,4 mkr under åren 2010 – 2014 (År 2009 – 2013: 495,4 mkr)

Årets nettoinvesteringar exklusive exploateringsverksamheten uppgår till 275,3 mkr, vilket är 83,9 mkr lägre jämfört med budget.

Vid avstämning av investeringsmålet ingår inte investeringsutgift avseende Ulriksdalsskolan. Förklaringen är att en ny skola i ett utbyggnadsområde betraktas som en investering vid sidan om det löpande målet och uppföljningen av investeringsbudgeten. De sammanlagda investeringarna inklusive Ulriksdalsskolan under perioden 2010 – 2014 är 866,7 mkr.

- **Solna stad ska vara en av Sveriges tre mest kostnadseffektiva kommuner.**
Effektmålet är uppfyllt 2014 – 1:a plats (Bokslut år 2012 – 2:a plats)

I den sammanställning som Statistiska centralbyrån årligen gör över kommunernas kostnad hamnar Solna stad på plats ett, när kommunernas faktiska kostnader jämförs med den strukturella kostnaden för verksamhetsåret 2013. För Solna stads del är det en bättre placering jämfört med de två senaste åren (bokslutet 2012 – 2:a plats och 2011 – 4:e plats). Staden uppvisar en hög kostnadseffektivitet inom samtliga verksamhetsområden förutom inom LSS-verksamheten. De relativt höga kostnadsnivåerna för LSS, delar Solna stad med grannkommunerna Stockholms stad och Sundbyberg stad.

Grunden för en stabil kostnadsutveckling är stadens styrmodell med kompensation för den generella kostnadsutvecklingen med 1,0 procent samt justeringar för den demografiska utvecklingen genom volymramar. Styrelse och nämnder kompenseras också för årliga kapitalkostnader, som uppkommer vid större volymbaserade investeringar på grund av stadens tillväxt och utbyggnad. Styrelse och nämnder har under året sammantaget hållit nettokostnaderna inom ramen för kostnadsutvecklingen.

Under året har det gjorts ett antal effektiviseringar inom stadens verksamheter och några av dem är;

Nya arbetsätt och samverkansformer har utvecklats inom socialnämnden och omvårdnadsnämnden för att få en helhetssyn på brukarnas samlade behov, stöd och hjälp i syfte att använda resurserna så effektivt som möjligt.

En låg *sjukfrånvaro* bland stadens medarbetare bidrar till ökad kostnadseffektivitet. Det visar sig tydligt bl.a. när det gäller barn- och utbildningsnämndens verksamhet. Förklaringen till det är att arbetet med att sänka sjukfrånvaron och genomföra personalstruktureeringar har gett goda resultat och fått full effekt 2014.

Socialnämnden har *utvecklat och utökat öppenvårdsinsatserna* i Solna för vuxna med missbruk, personer med psykisk funktionsnedsättning samt samsjukliga personer. Det har medfört att antalet institutionsplaceringar för dessa målgrupper har minskat avsevärt, vilket har medfört minskade totala kostnader och bättre kvalitet, trots att personalkostnaderna har ökat. Nämndens nettokostnader har mellan åren 2013 och 2014 minskat med 1,5 procent. Motsvarande effektivisering sker också kontinuerligt inom omvårdnadsnämndens LSS-verksamhet genom fler platser i Solna.

Solna Kulturskola har fått fler elever och samtidigt minskade köer genom att omprioritering av resurser, lärartimmar, utvecklat kursutbud samt flexibla intag av elever för populära ämnen har gjorts. Antal elever i ämneskurser har ökat höstterminen 2014 till 1 913 elever jämfört med 1 742 elever höstterminen 2013.

Stadens lokalförsörjningsstrategi har tillsammans med hyresgästanpassningar gett staden ett *effektivt lokalutnyttjande och energieffektiviseringar*. Exempel på detta finns i Näckrosens förskola samt skolan och sporthallen i Ulriksdal.

Stadens *arbetssätt för evenemang i Solna* har strukturerats och utvecklats för att effektivt samordna stadens insatser.

Den pågående *digitaliseringen* i form av nya verksamhetssystem, e-tjänster, kontaktcenter samt beslutsstöd innebär effektiviseringar.

■ **Medborgarnas nöjdhet med Solna stads verksamheter ska minst bibehållas i medborgarundersökning år 2014 jämfört med år 2013.**

Effektivalet är uppfyllt 2014 – NMI 51. (År 2013 – NMI 51)

Effektivalet visar solnabornas sammantagna nöjdhet med stadens verksamheter. För tredje året i rad visar medborgarundersökningen oförändrat resultat NMI 51. Det är lägre jämfört med både genomsnittet i riket (NMI 55), Stockholms län (NMI 58) och förortskommuner till större kommuner (NMI 57).

Jämfört med 2013 års medborgarundersökning har betygsindexet för äldreomsorg, miljö, vatten och avlopp, räddningstjänst samt bemötande och tillgänglighet ökat. Däremot har betygsindexet för verksamheterna förskola, skola, gator och vägar, gång- och cykelvägar minskat jämfört med förra årets resultat. Generellt är männen i Solna något mer positiva jämfört med kvinnorna.

I tidningens Fokus årliga ranking av bästa kommun att bo i, kom Solna på andra plats år 2014 (2013 – plats 1). Rankingens utgångspunkt är fyra kategorier; att vara ung, att vara äldre, att ha familj och att arbeta.

■ **Solna stads medarbetares engagemang ska öka till minst HME 74 i 2014 års medarbetarundersökning.**

Effektivalet är uppfyllt 2014 – HME 78. (År 2013 – HME 71)

Solna stads samlade index för Hållbart medarbetarengagemang (HME) ökade i 2104 års medarbetarundersökning till HME 78 jämfört med HME 71 år 2013. HME mäter medarbetarnas motivation i sitt arbete, medarbetarnas förhållande till sin närmaste chefs ledarskap samt medarbetarnas kunskap och delaktighet i verksamhetens styrning. Alla de tre delarna i det samlade HME indexet har ökat kraftigt mellan åren 2013 och 2014. Ett stort engagemang hos medarbetarna har en stor påverkan på verksamhetens kvalitet samt vilka resultat som uppnås.

Medelvärde för de kommuner i landet som har gjort motsvarande undersökning i år är HME 78 och bland Stockholmskommunerna HME 79.

Utveckling och förbättringar

Effektivitet och kvalitet

Arbetet med att förnya, utveckla, effektivisera och kvalitetssäkra stadens stödprocesser fortsätter. Stadens införande av ett *gemensamt kontaktcenter* med start i januari 2015, ska leda till bättre service till solnaborna genom en förbättrad tillgänglighet till stadens alla verksamheter. Staden ges möjlighet att på ett bra sätt få en helhetsbild av inkomna synpunkter, klagomål och felanmälan, så att åtgärder kan sättas in, men också effektivare hantering av frågor som ställs till staden. När verksamheten är i full gång ska 70 procent av alla frågor som kommer in till staden kunna besvaras av kontaktcentret, vilket ger förutsättningar för att frigöra tid för stadens handläggare.

Arbete med att utveckla och förbättra *informationen och funktionerna på stadens hemsida*, men också att se över hanteringen av blanketter och digitala självservice-tjänster pågår. Syftet är att skapa en enklare och bättre kvalitet i tjänsterna.

Arbetet med att utveckla Solna stads kvalitet har hög prioritet och ställer krav på ett ständigt arbete med att utveckla och förbättra stadens finansierade verksamheter. Utifrån kommunfullmäktiges vision, mål, uppdrag samt den av kommunfullmäktige antagna kvalitetspolicyn och strategin har nämnder och styrelse utarbetat generella åtaganden med efterföljande kvalitetsdeklarationer. Deklarationerna ska på ett tydligt sätt beskriva vilken service medborgaren/brukaren kan förvänta sig av staden och dess verksamhet. Utifrån kvalitetsdeklarationerna kan medborgaren/brukaren sedan ta ställning till hur verksamheten fungerar och engagera sig för att förbättra den. Genom att förtydliga tjänsterna kan också förväntansgapet minskas och därmed skapas förutsättningar för nöjdare medborgare/brukare, vilket mäts av de i budgeten uppsatta effektmålen.

Vid utgången av 2014 finns det *49 beslutade kvalitetsdeklarerade tjänster* i staden, se tabellen på sidan 34. Flera av deklarationerna har omarbetats under året och några nya har tillkommit exempelvis grundskolan, grundsärskola, gymnasieskola, samverkan kring demensvård, rehabilitering samt kost- och näringsfrågor. Tanken är att deklarationerna ska harmonisera och vara integrerade med den årliga verksamhetsplanen och budgeten, vilket innebär att de är en del av stadens och nämndernas styrning. En återkommande synpunkt, som ges till flera av stadens verksamheter, är en önskan om ytterligare förbättrad tillgänglighet. Andra exempel på synpunkter, som kommit har gällt handläggningen, bemötandet, arbetssättet och informationen om en fråga eller verksamhet.

Det görs flera olika verksamhetsuppföljningar för att säkerställa att kvalitetskraven uppfylls. Resultaten från uppföljningarna visar hur kvaliteten utvecklas i verksamheterna och vilka utvecklings- och förbättringsområden som finns inom respektive verksamhet. De löften som ges i stadens kvalitetsdeklarationer har kunnat hållas i stor utsträckning under 2014. Deklarationerna uppfattas som tydliga och ger ett underlag för ett förbättringsarbete. Ett förbättringsarbete som exempelvis stadsbyggnadsnämnden har gjort är att förbättra avtalsuppföljningen av den upphandlade verksamheten för att säkerställa åtagandena i kvalitetsdeklarationerna.

Under 2014 kom det in totalt 25 rapporter om missförhållande i omvårdnadsnämndens verksamhet, enligt Lex Sarah. Inom hemtjänsten kom 13 rapporter in, varav en anmälan till Inspektionen för vård och omsorg (IVO), och inom vård- och omsorgsboenden kom fem rapporter in, varav två anmälningar till IVO och inom LSS-verksamheten kom sju rapporter in, varav en anmälan till IVO.

Socialnämndens egen verksamhet har under året fått in 11 rapporter enligt Lex Sarah och två av dessa rapporter har resulterat i anmälningar till IVO. Från privat verksamhet har information inkommit om fyra tillfällen då rapport enligt Lex Sarah har gjorts. Inga rapporter eller anmälningar enligt Lex Sarah har gjorts för gemensamma familjerättsnämndens verksamhet.

Både socialnämnden och gemensamma familjerättsnämnden har under året fattat beslut om ett ledningssystem för *systematiskt kvalitetsarbete* i enlighet med de krav som ställs på all socialtjänstverksamhet. Omvårdnadsnämnden planerar att fatta beslut om ett motsvarande system för sin verksamhet under år 2015. Barn- och utbildningsnämnden har utvecklat enheternas systematiska kvalitetsarbete enligt det nationella uppdraget som finns i skollagen och läroplanen. Syftet är att identifiera utvecklingsområden som leder till ökade förutsättningar för elevernas kunskapsutveckling. Systematiskt kvalitetsarbete har under flera år bedrivits i Solna Kulturskolas verksamhet och skolan är nu Qualis-certifierad.

Kvalitetsregistren är ett stöd i ett strukturerat kvalitetsarbete avseende vård i livets slut, hälso- och sjukvård samt demensvård. Utförarna på vård- och omsorgsboenden fortsätter att göra *registreringar i de nationella kvalitetsregistren* palliativa registret, Senior Alert (trycksår, undernäring, fall och munhälsa), och BPSD (beteendemässiga och psykiska symtom vid demenssjukdom).

Prognosarbetet inom förskola och grundskola har utvecklats och innefattar nu också prognoser av hur många barn samt elever som förväntas att uppnå målen under läsåret. Detta gör det möjligt att tidigt sätta in åtgärder.

Ett *nytt verksamhetsystem för vuxenutbildningen* togs i drift under sommaren och ersätter flera IT-system. Effekterna av det nya systemet förväntas bli bättre service till elever, förbättrat samarbete med leverantörer och samarbetskommuner, förbättrad styrning och ledning samt minskad administration.

Både inom socialnämndens verksamhet och gemensamma familjerättsnämndens verksamhet pågår ett arbete med att *förbättra befintliga kvalitetsnyckeltal* för att kunna göra bättre jämförelser med andra kommuner.

Medarbetare

Solna stads förmåga att *attrahera, rekrytera och behålla medarbetare med rätt kompetens* blir allt viktigare i takt med ökat antal pensionsavgångar och ökad konkurrensen om arbetskraft. Redan idag finns det brist på förskollärare, vissa ämneslärare, specialpedagoger, erfarna socialsekreterare och ingenjörer. Stadens påbörjade arbete med att ta fram en rekryteringsstrategi kommer därför fortsätta att vara av största vikt också under 2015.

Engagemang och gott ledarskap är framgångsfaktorer för att Solna stad ska nå sina mål. Under året har stadens alla chefer gått ett *stadsgemensamt ledarskapsprogram* i tre delar som kommer att avslutas 2015. Förutom utvecklat

ledarskap, har att skapa en samsyn på stadens vision, mål, framtida utmaningar och förutsättningar ingått i programmet. Syftet har också varit att skapa nätverk över förvaltningsgränserna.

Planering pågår för ett fortsatt arbete för att öka medarbetarengagemanget, men också öka stadens förmåga att ta tillvara det engagemang som finns. Under 2016 kommer ett särskilt fokus vara att *utveckla medarbetarskapet i staden*.

Att bibehålla en *låg sjukfrånvaro* är det en utmaning. Därför kommer projektet ”Hållbara arbetshälsa” att fortsätta genomföras på förvaltningarna. Projektet ger chefer verktyg för att långsiktigt skapa och utveckla en verksamhet med en engagerande arbetsmiljö som ger en ökad frisknärvaro och en hållbar arbetshälsa.

Uppdrag

- Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att göra en översyn av styrning och organisering av stadens stödprocesser samt genomföra nödvändiga förändringar för att säkerställa hög kvalitet och kompetens samt effektivitet.

Uppdraget har pågått enligt plan och årets delar är slutförda.

Målet är ökad effektivitet genom enklare, snabbare och tydligare processer. Under året har fokus legat på etableringen av ett stadsgemensamt kontaktcenter. Även stadens kommunikationsarbete, inköpsarbete, lönehantering samt ärendehantering med tillhörande stödsystem har kontinuerligt utvecklats.

- Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att göra en översyn av styrningen och strukturen för stadens företag.

Uppdraget har pågått successivt under åren 2013 - 2014 och övergår i ett löpande arbete.

Vid sidan av de större strategiska frågorna som varit aktuella med Norrenergi och Arenabolagen, har även en närmare samverkan utvecklats med Signalisten och de majoritetsägda bolagen i gemensamma åtaganden i stadens utbyggnad och befolkningstillväxt. Det handlar också om utvecklad samverkan inom de administrativa verksamhetsprocesserna.

- Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att tillsammans med nämnderna göra en översyn och revidering av stadens gemensamma styrdokument.

Uppdraget har pågått under åren 2013 - 2014 och är i stora delar slutfört.

Kommunstyrelsen har tillsammans med nämnderna sett över och reviderat merparten av stadens gemensamma styrdokument. I samband med ny mandatperiod kommer vissa översyner av styrdokument även göras under 2015, vid sidan om löpande hantering av styrdokument.

- Kommunstyrelsen har under åren 2013 – 2014 i uppdrag att tillsammans med nämnderna utreda hur stadens arbete med styrning och uppföljning av entreprenader kan utvecklas och förbättras. I detta uppdrag ingår uppdraget att se över stadens upphandlingsorganisation.

Uppdraget är slutfört och har övergått i löpande förvaltning.

Stadens upphandlingskompetens och stadsledningsförvaltningens samverkan med fackförvaltningarna har stärkts. En policy för konkurrensutsättning och riktlinjer för upphandling och inköp har antagits. För handfast stöd inom områdena upphandling och avtalsuppföljning har anvisningar, rutiner, mallar och stöd tagits fram och förankrats. I denna verksamhetsutveckling är det självfallet fokus på de större och mer strategiska avtalen. I vidareutvecklingen ingår även en fortsatt styrning av entreprenadavtalen utifrån stadens mål och prioriteringar.

- Kommunstyrelsen ska under åren 2013 – 2014 utarbeta och implementera en strategi för lokalförsörjningen i Solna stad, vilket bl.a. inkluderar en strategi för hyressättningen.

Uppdraget är slutfört och har övergått i löpande förvaltning.

Uppdraget innehöll att utarbeta och implementera en strategi för lokalförsörjningen i Solna stad, vilket bl.a. inkluderar en strategi för hyressättningen. Uppdraget har genomförts och kommunstyrelsen beslutade i maj att fastställa strategi för hyressättning som komplement till tidigare antagen lokalförsörjningsstrategi.

Solna stads kvalitetsdeklarationer 2014

Utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål och den av kommunfullmäktige antagna kvalitetspolicy och kvalitetsstrategi för Solna stad har styrelse och nämnder att utarbeta generella åtaganden med efterföljande kvalitetsdeklarationer. År 2014 finns 49 kvalitetsdeklarerade tjänster i staden som är beslutade av ansvarig nämnd enligt nedan. Deklarationerna ska tydligt beskriva vilken service medborgaren/brukaren kan förvänta sig av staden och dess verksamhet.

Solnas stads kvalitetsdeklarationer

Kvalitetsdeklarationer	Beslutad av	Beslutsdatum
Förskola & skola		
Fristående förskola och enskild pedagogisk omsorg	BUN	2014-12-17
Kommunal förskola	BUN	2014-12-17
Förskoleklass	BUN	2014-12-17
Fritidshem	BUN	2014-12-17
Grundskola	BUN	2014-12-17
Grundsärskola	BUN	2014-12-17
Gymnasieskola	BUN	2014-12-17
Vuxenutbildning	KPN	2013-12-04
Familj & omsorg		
Anhörigstöd	ON	2012-03-13
Biståndshandläggning av hemtjänst samt vård- och omsorgsboende	ON	2014-03-11
Budget- och skuldrådgivning	SN	2012-09-25
Daglig verksamhet för personer med funktionsnedsättning	ON	2014-03-11
Dagverksamhet	ON	2014-03-11
Dödsboanmälan	SN	2012-09-25
Försörjningsstöd	SN	2014-04-22
God man och förvaltare	KS	2014-09-17
Familjerätt	GFN	2014-06-26
Handläggning av stöd och service till personer med funktionsnedsättning	ON	2014-03-11
Hemtjänst	ON	2014-03-11
Hysesrådgivning	SN	2012-09-25
Konsumentvägledning	KS	2013-10-14
Samverkan kring demensvård	ON	2014-03-11
Samverkan kring kost- och näringsfrågor	ON	2014-03-11
Samverkan kring rehabilitering	ON	2014-03-11
Stöd till barn, unga och familj	SN	2014-11-18
Stöd till personer med psykisk funktionsnedsättning	SN	2011-10-20
Stöd till unga med missbruk - MiniMaria	SN	2013-02-19
Stöd till vuxna med missbruk	SN	2012-06-19
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning som bor i bostad med särskild	ON	2014-03-11
Trygghetslarm	ON	2012-11-13
Vigsel	KS	2013-12-16
Vård- och omvårdnadsboende	ON	2014-03-11
Östervägens Aktivitetshus	SN	2013-03-19
Arbetsmarknad		
Insatser för arbetssökande	KPN	2013-12-04
Idrott & fritid		
Fritidsklubb för barn i årskurs 4 - 5	KFN	2011-12-13
Fritidsklubb för barn och ungdomar med behov av särskilt stöd	KFN	2011-04-26
Föreningsbidrag till barn- och ungdomar	KFN	2011-05-24
Föreningsbidrag till vuxenföreningar	KFN	2011-05-24
Kultur & bibliotek		
Solna Kulturskola	KFN	2011-04-26
Välkomnande av barn till Solna stadsbibliotek	KFN	2011-04-26
Föreningsbidrag till kulturföreningar	KFN	2011-05-24
Boende & miljö		
Bygglovsansökan	SBN	2013-11-13
Hantering av avfall	SBN	2013-11-13
Renhållning på allmän platsmark	SBN	2013-11-13
Skötsel av gator, gång och cykelvägar samt trafiksäkerhet	SBN	2013-11-13
Tillsyn av boendemiljö	MHN	2011-08-30
Vård av park och natur	SBN	2013-11-13

Företagare

Livsmedelskontroll

MHN

2011-08-30

Serveringstillstånd

SN

2011-05-17

Medarbetare

Solna stad – En viktig arbetsgivare inom välfärdssektorn

Solna stad arbetar för att vara en viktig, meningsfull och attraktiv arbetsgivare inom välfärdssektorn. För att kunna uppnå visionen och uppfylla övergripande mål krävs tydliga mål, förhållningssätt och strategier inom HR-området. I stadens årliga verksamhetsplan och budget fastställs stadens gemensamma HR-mål. I den årliga medarbetarundersökningen mäts Hållbart Medarbetar Engagemang (HME). HME mäter medarbetarens motivation till sitt arbete, medarbetares förhållande till sin chefs ledarskap och medarbetares kunskap om och delaktighet i verksamhetens styrning.

Ett integrerat HR-perspektiv

Under de senaste åren har det pågått ett stort utvecklings- och förändringsarbete med att utveckla och implementera en ny HR-policy och HR-strategi i syfte att bidra till förnyelse, förändring och utveckling av hur staden arbetar med arbetsgivarfrågor. Medarbetarperspektivet har integrerats i stadens styr- och uppföljningssystem och medarbetarsamtalet som verktyg blev stadsgemensamt med ett avsnitt om att sätta individuella mål i enlighet med styrmodellen. I medarbetarsamtalet diskuteras mål för staden, enheten och individen. För att tydliggöra varje medarbetares del i målkedjan sätts individuella mål för varje medarbetare. Parallellt ska ansvar och befogenhet tydliggöras.

Ledarskap i partnerskap

Ett viktigt verktyg för att klara av stadens utmaningar är ett gott ledarskap. Under 2014 genomförde staden en stor satsning på sina ledare och alla chefer har genomgått ett stadsgemensamt utvecklingsprogram i tre delar, ”Ledarskap i partnerskap”. Solna stads chefer har utvecklat färdigheter, som de tränat på både i den egna ledningsgruppen och i lärgrupper med chefer ifrån stadens olika verksamheter. Förutom utvecklat ledarskap, har stadens satsning resulterat i betydelsefulla nätverk och en samsyn på stadens mål, utmaningar och förutsättningar.

Rekrytering

Som ett första steg i arbetet med att ta fram en rekryteringsstrategi har Solna stad under 2014 implementerat ett nytt rekryteringsverktyg som stödjer en kompetensbaserad rekryteringsmetodik. Arbetet med rekryteringsstrategin kommer att fortsätta under 2015, med målet att implementera de urvalsmetoder som bäst förutsäger prestation – kompetensbaserade intervjuer, arbetsprover samt färdighetstester. Rekryteringsstrategin syftar även till att öka inflödet av sökande med efterfrågad kompetens samt stärka arbetsgivarvarumärke.

Kompetensförsörjning

Under 2014 har det inom barn- och utbildningsnämnden varit fortsatt stort fokus på kompetensförsörjning och implementering av nya skollagen. Till exempel finns nu sammanlagt 34 förstelärare i Solnas kommunala skolor, vilka har en central roll i det pedagogiska utvecklingsarbetet på grund- och gymnasieskolan.

Inom omvårdnadsnämndens verksamhet har ett flertal utbildningssatsningar genomförts; bl.a. omvårdnadslyftet, värdegrundsledarutbildning, social dokumentation, utbildningsprogram för hälso- och sjukvårdspersonal samt utbildningar för medarbetare inom funktionshinderområdet. Kompetenssatsningarna som sker i samverkan med alla utförare syftar till att höja kvaliteten i omvårdnadsarbetet och att göra brukare och närstående ännu mer nöjda med verksamheten.

Omvårdnadsnämnden har under året också fortsatt sitt arbete med omvårdnadsakademien. Långsiktig kunskapsutveckling är i fokus genom initiativ och uppmuntran för utbildning och utveckling i nära samverkan med högskolor och FoU. Genom omvårdnadsakademien uppmärksammas, uppmuntras och belönas också kvalitetsutvecklingen inom vård- och omsorg med ett kvalitetspris.

Antalet anställda ökar

Vid årsskiftet 2014/2015 var 2 012 personer anställda i Solna stad, vilket är en ökning med 94 personer i jämförelse med årsskiftet 2013/2014. Det är en ökning inom stadsledningsförvaltningen, som beror på att kontaktcenter har tillkommit som en ny verksamhet och att flera av stadens stödfunktioner har centraliserats och därmed överförs till stadsledningsförvaltningen från fackförvaltningarna. Ökningen inom socialförvaltningen beror främst på att familjerättsverksamheten numera även handlägger ärenden för Ekerö kommun samt utökade volymer inom ensamkommande flyktingbarn. Dessutom har verksamhet förändrats genom fler

öppenvårdsinsatser på hemmaplan med egen personal i stället för placeringar. Inom omvårdnadsförvaltningen beror ökningen av antal anställda på fler och mer komplexa omvårdnadsbehov inom hemtjänst och LSS, att Humaniora hemtjänst har ökat sitt kundunderlag och att personlig assistans i egen regi via LASS har ökat under året.

Medarbetare, 2010 – 2014

	2014	2013	2012	2011	2010
Tillsvidareanställda kvinnor	1 482	1 437	1 470	1 449	1 468
Tillsvidareanställda män	443	426	426	400	402
Totalt tillsvidareanställda	1 925	1 863	1 896	1 849	1 870
Visstidsanställda kvinnor	73	47	67	87	77
Visstidsanställda män	14	8	21	29	27
Totalt visstidsanställda	87	55	88	116	104
Totalt antal anställda	2 012	1 918	1 984	1 965	1 974
Antal årsarbetare	1 948	1 908	1 905	-	1 865
Antal anställda per åldersgrupp:					
<30 år	156	133	154	160	176
30 - 49 år	925	889	923	929	970
50 - 59 år	599	590	568	564	585
>60 år	332	306	339	312	243

Sjukfrånvaro – Hållbar arbetshälsa

Trenden med en minskad sjukfrånvaro i Solna stad håller i sig. År 2008 var Solna stad en av kommunerna med högst sjukfrånvaro i landet. Flera satsningar har genomförts inom området och nu har staden en sjukfrånvaro på 5,5 procent, vilket innebär att Solna är en av få kommuner där sjukfrånvaron sjönk under 2013 och där den inte ökade 2014. I jämförelse med medelvärdet i Stockholms län (6,5 %), är Solna stads sjukfrånvaro en procentenhet lägre.

Sjukfrånvaron faller långsiktigt i Solna stad, vilket framgår av tabellen nedan. Sjukfrånvaron 2014 ligger på samma nivå som för 2013, dvs. på 5,5 procent.

Sjukfrånvaro i procent av tillgänglig tid, 2010 – 2014

	2014	2013	2012	2011	2010
Sjukfrånvaro i procent av tillgänglig tid	5,5	5,5	5,9	6,1	6,6
Kvinnor	6,2	6,1	6,3	6,6	7,3
Män	3,5	3,6	4,4	4,4	4,2
< 29 år	4,9	5,0	5,5	5,2	4,7
30 - 49 år	5,9	5,8	5,7	6,0	6,4
>50 år	5,4	5,3	6,2	6,5	7,2
Långtidsfrånvaro andel av totala sjukfrånvaron	44,9	45,2	40,3	43,9	50,6
Långtidsfrånvaro ≥ 60 dagar	2,5	2,5	2,4	2,7	3,3
Kort sjukfrånvaro	3,0	3,0	3,5	3,4	3,3

Barn- och utbildningsnämndens sjukfrånvaro sjönk från 5,9 procent till 5,7 procent. En av åtgärderna som vidtogs föregående år och som gett resultat är projekt "Hållbar arbetshälsa". I projektet får cheferna verktyg för att långsiktigt skapa och utveckla en verksamhet med en engagerande arbetsmiljö där chef och medarbetare upplever en ökad frisknärvaro och en hållbar arbetshälsa. Projektet befinner sig i en genomförandefas och genomför främjande, förebyggande och rehabiliterande aktiviteter på organisations-, grupp och individnivå som bidrar till hållbar arbetshälsa och sänkt sjukfrånvaro.

Omvårdnadsnämndens och socialnämndens sjukfrånvaro ökade under 2014. På omvårdnadsförvaltningen ökade sjukfrånvaron från 6,1 till 6,7 procent och det är sjukfrånvaron både för undersköterskor och för vårdbiträden som ökar. Under 2015 kommer projekt "Hållbar arbetshälsa" att genomföras både på omvårdnads- och socialförvaltningen.

Tvårsektoriella frågor

Arbetet med de tvårsektoriella frågorna har under året haft fokus på att stärka processen med att integrera perspektivet i verksamhetsplan och budget. Flera verksamheter har arbetat med EU-finansierade projekt i sin verksamhetsutveckling. Projekten Carpe och Consensio har lett till ökad kompetens och utveckling av kvaliteten inom funktionshinderområdet. Projektet Arbetsams metodik för att skapa lärande och språkutvecklande arbetsplatser implementeras i ordinarie verksamhet inom äldreomsorgen. Likabehandlings- och internationella kommittéerna har under året givit bidrag till utvecklingsarbete inom respektive område samt genomfört kompetensutvecklingsinsatser. Kommittéerna uppmärksammar också goda förebilder genom jämställdhetspriset, likabehandlingsutmärkelsen och utmärkelsen årets internationalist. Inspirerande exempel presenteras på frukostmöten samt via intranät och stadens webbsida.

Likabehandling

Stadens verksamheter arbetar med värdegrundsarbete, likabehandlingsplaner och kompetensutveckling samt tillgänglighetsåtgärder i offentlig miljö och stadens lokaler. Allt för att kunna garantera solnabor och besökare likvärdigt bemötande och service.

Socialtjänsten har genomfört en dag för nyanställda med värdegrundsarbete på temat ”Hur öppen är vår arbetsplats för normkritik?” och verksamheter inom stadsbyggnad en workshop om likabehandling i handläggning och bemötande. För att få del av stadens föreningsstöd ska ideella föreningar redovisa en skriftlig plan för sitt likabehandlingsarbete. Vuxenutbildningen följer upp leverantörernas värdegrundsarbete och likabehandlingsplaner för att säkra innehåll och tillämpning.

Inom skolan analyseras pojkaras respektive flickors möjligheter att nå målen. Skolorna arbetar med frågor kring bemötande, språkbruk och respekt för allas lika värde. Information om stadens verksamhet och aktiviteter i tillgängliga format är ett utvecklingsområde i flera verksamheter där inspiration under året har hämtats från Norge.

Solna Ungdomscafés arbete för mångfald och likabehandling bygger på att inte behandla människor lika, utan olika, utifrån vars och ens förutsättningar och behov. Dessutom poängteras vikten av att ifrågasätta normer och byta traditionella mönster. I filmverksamheten uppmanas filmskapare att genomföra ett Bechdeltest där filmens framställning av kvinnor bedöms. En film ska uppfylla tre kriterier; den ska ha minst två namngivna kvinnliga rollfigurer som pratar med varandra om något annat än män.

Likabehandlingskommittén har givit bidrag till likabehandlingsarbete i verksamheterna. Bland dessa märks bl.a. avdelningen för myndighetsutövnings arbete för att öka medvetenheten kring jämställdhet och genus i samband med biståndsbedömningar. Ett annat exempel är biblioteket och enheten kultur- och evenemangs ettåriga utbildning för att som första enheter i staden bli HBT-certifierade. Ytterligare ett exempel är Solna Kulturskolas lärarfortbildning där läraren tillsammans med klassen deltar i ”Dans och drama i genusarbetet”, som bl.a. består av kurstillfällen kompletterade med fortsatt arbete i klassen. Tonen elever emellan har förändrats och det är mer naturligt för tjejer och killar att arbeta tillsammans efter genomförd utbildning.

Rådet för funktionshinderfrågor har särskilt bidragit med sakkunskap vid utformningen av olika anläggningar i Arenastaden.

Internationellt arbete

Förskolorna Tunet och Näckrosen har avslutat ett framgångsrikt EU-projekt där utomhuspedagogik använts som metod för att öka barns intresse för naturvetenskap och teknik. Tillsammans med förskolor i Lettland och Estland har de tagit fram en utförlig metodhandbok som andra förskolor nu kan använda i sin verksamhet. Vinnarna i skolornas EU-debatt tävling belönades med en studieresa till Bryssel. Eleverna ökade sin EU-kunskap och fick tillfälle att träna både engelska och franska. För lärarna gav resan många nya kunskaper och idéer inför det fortsatta arbetet med EU-frågor i undervisningen som nu sprids till kollegor i respektive ämnesgrupp. Ulriksdalsskolan har inlett ett samarbete med en skola i Beijing för att stödja implementeringen av kinesiska i undervisningen. Företrädare för de nordiska vänorterna Solna i Sverige, Gladsaxe i Danmark, Ski i Norge och Pirkkala i Finland har utbytt kunskap och erfarenhet om framgångsfaktorer och utmaningar inom framtidens skola.

Fritidsverksamhetens internationella ungdomsarbete är en naturlig del i ordinarie verksamhet och ett viktigt komplement till skolans formella utbildning för att rusta unga för framtiden. Erfarenheterna visar att det ger unga ökad förståelsen för olika levnadsvillkor och värderingar men också tillfälle att träna färdigheter, utveckla kunskap, växa som personer och öka sitt självförtroende. Liknande effekter redovisar också de grupper som gjort studieresor med stöd av internationella kommitténs resebidrag. Ett framgångsrecept i det internationella

ungdomsarbetet som väckt uppmärksamhet även utanför Solnas och Sveriges gränser har varit att kombinera digitala medier och frågor kring ungdomsinformation med internationella projekt.

Många verksamheter tar emot internationella studiebesök med syfte att få en internationell erfarenhet på hemmaplan, sprida bilden av Solna som en attraktiv stad i världen, lära av andra samt lägga grunden för framtida internationella samarbeten. Indiska företagare, spanska socionomstudenter, lettiska frivilligorganisationer och kommunföreträdare från olika afrikanska länder är några av de grupper som besökt staden.

En förvaltningsövergripande delegation har, med finansiering från Nordiska Ministerrådet, besökt Lettland och Estland för att studera förebyggande arbete för att förhindra förtida skolavhopp och stödja unga som lämnat skolan i förtid tillbaka till studier, praktik eller arbete. Delegationen besökte ministerier, regioner, kommuner och ideella föreningar för att få en helhetsbild av hur verksamheten är organiserad. Genomtänkt struktur för barn och ungas hela dag, nära samverkan mellan och inom organisationer och professioner, många vuxna i skolan, fokus på språkinlärning samt spännande former för första kontakt med arbetslivet är några av de erfarenheter som gruppen nu arbetar med att ta tillvara på hemmaplan. Verksamheter inom funktionshinderområdet deltar i ett samarbete med Lettland och Norge som syftar till att underlätta för unga med funktionsnedsättning att få arbete samt har deltagit i en konferens arrangerad av ett europeiskt nätverk för sociala frågor kring social inkludering.

Omvärld och framtida förutsättningar

Solna - en nyckelaktör i Stockholmsregionens starka tillväxt

Konjunkturen i Stockholms län fortsätter att stärkas under 2014. Stockholms län är en tillväxtmotor genom att ha en femtedel av rikets befolkning, en fjärdedel av arbetsmarknaden samt en tredje av den samlade produktionen i riket.

Under de senaste åren har stockholmsekonomi konsekvent utvecklats starkare jämfört med övriga riket. Stockholms län har därför bidragit till att dels dämpa den tidigare nedgången, dels förstärka den nuvarande uppgången i hela Sveriges ekonomi.

Utvecklingen för de olika branscherna under andra kvartalet varierar. Byggbranschen växer för första gången på två år. Merparten av andra branscher fortsätter att växa tydligt, även om i något långsammare takt än tidigare. Handeln som helhet är fortsatt stark och utvecklingen för de olika delbranscherna är över lag positiv. Även uppdragsverksamheten, som är Stockholms största sektor, växer men i en långsammare takt än tidigare.

Konjunkturen som helhet i Stockholms län fortsätter att stärkas. Osäkerheten är visserligen fortsatt påtaglig, men den tidigare långsiktigt vikande trenden verkar vara bruten.

Fortsatt tillväxt och utmaningar i Solna

Under perioden 2010-2014 har stadens utbyggnad i form av nya stadsdelar, arbetsplatser och bostäder fortsatt och tilltagit. Befolkningsökningen har framför allt inneburit ett ökat behov av förskola, men även av grundskola och vuxenutbildning. Att allt fler personer vistas i Solna på dagtid innebär också behov av utvecklad infrastruktur och kollektivtrafik. Det ställer även större krav på gatu- och parkmiljöer samt på stadens lokaler.

Solna stad har under många år haft ett gott företagsklimat med strategiskt läge, goda kommunikationer och ett välutvecklat samarbete med de lokala företagen. 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. Inriktningen är att blanda arbetsplatser med bostäder och service, för att skapa en mer levande stad under större delen av dygnet.

De många arbetsplatserna i Solna innebär att det dagligen sker en stor inpendling till Solna, vilket innebär att dagbefolkningen är omkring dubbelt så stor (ca 140 000) som nattbefolkningen (ca 74 000). Solna har högst nettoinpendling i riket, till och med högre andel än Stockholms stad. Det ställer krav på god kollektivtrafiksförsörjning, som behöver byggas ut i takt med regionen.

Inriktningen är att planera för etablering av kunskaps- och tjänsteintensiva verksamheter i staden. Solnas har flera områden som är intressanta för näringslivet, både i befintliga stadsdelar och i pågående stadsutvecklingsområden: Centrala Solna, Huvudsta, Järvastaden/Ulriksdal, Arenastaden samt Hagastaden.

Solna har också en växande besöksnäring med nyetableringar av hotell, restauranger, handel och andra upplevelser. Det är en följd av att Solna blir ett allt viktigare nav i Stockholmsregionens besöksutbud. Friends Arena och Mall of Scandinavia, Skandinavians största köpcentrum, kommer årligen locka miljontals besökare till Solna. Därutöver finns i Solna unika natur- och kulturvärden i form av Nationalstadsparken med Haga och Ulriksdals slottsområden.

Vid sidan av befolkningsökningen och antalet arbetsplatser kommer även regeringsskiftet innebära förändrade förutsättningar för det kommunala uppdraget och därmed för Solna stad. Inriktningen för mandatperioden 2015 – 2018 i Solna är att fokusera på utveckling av kommunala välfärdstjänsterna i kombination med en hållbar stadsutveckling och ekonomisk stabilitet.

Solna ska fortsätta att växa i den takt som staden mäktar med och byggas ut med nya stadsdelar som behöver försörjas med service. Stadens avsikt är att även fortsättningsvis planera för en hög bostadsproduktion med ca 800 lägenheter per år. Samtidigt måste staden klara att svara upp mot solnabornas krav och förväntningar på stadens service. Det ställer i sin tur krav på att staden fortsätter att utveckla och effektivisera den kommunala verksamheten samt säkra en kontinuerlig upprustning av stadens utemiljöer och lokaler.

År 2014 har varit ett händelserikt år med milstolpar inom flertalet långsiktiga skeenden utifrån stadens vision om att vara en levande och trygg stad med hållbar utveckling och en god ekonomisk hushållning samt en trygg framtida välfärd.

Svensk och internationell ekonomi

Solna och Stockholmsregionen är beroende av svensk ekonomi och omvärlden. I USA har tillväxten etablerat sig på en god nivå och arbetslösheten sjunker. Utvecklingen på viktiga svenska exportmarknader har varit blandad. I Storbritannien har den ekonomiska utvecklingen varit förvånansvärt stark och den brittiska ekonomin förväntas visa fortsatt styrka.

I de nordiska grannländerna och i euroområdet har det ekonomiska läget försvagats under hösten. Konflikten i Ukraina och handelssanktionerna mot Ryssland har påverkat, likväl som den svagare tillväxten i Kina och tillväxtekonomierna. Tyskland, som förväntas vara motorn i euroområdet, har på grund av den låga aktiviteten hos dess handelspartners tappat fart.

Efter en stark avslutning på 2013 har svensk ekonomi under 2014 utvecklats förhållandevis svagt. Det främsta skälet är en fortsatt svag internationell utveckling och därmed en fortsatt låg svensk exportutveckling. Svensk BNP beräknas under 2014 växa med 1,9 procent. Inför 2015 ser förutsättningarna bättre ut och BNP beräknas då växa med ca 2,5 procent.

Arbetsmarknaden fortsätter att generera ökad sysselsättning. Den starka ökningen av arbetskraften har dock inneburit att arbetslösheten bitit sig fast kring 8 procent. Den kommer nu successivt minska ned till omkring 7,0 procent 2016. Det är det stora tillskottet av utrikesfödda som gjort det möjligt för arbetskraften och sysselsättningen att öka snabbt sedan 2005. Födda utanför Europa utgör en betydande andel av sysselsättningsökningen. Gruppen svarade för 135 000 av totala ökningen 240 000 personer.

Den låga svenska inflationen under 2014 har fått riksbanken att sänka styrräntan och revidera ned räntebanan. Det innebär att det dröjer innan penningpolitiken börjar stramas åt. Konsumentprisindex har sedan slutet av 2011 varit i stort sett oförändrat.

Det är inte bara omvärlden som går i otakt utan det gäller också den svenska ekonomin. Tillväxten har dämpats markant sedan ett uppsving under andra halvåret 2013. Trots det fortsätter sysselsättning och arbetade timmar öka. Det betyder att produktiviteten utvecklas svagt och efter år 2010 har produktiviteten varit i stort sett oförändrad.

Hushållens inkomster har utvecklats gynnsamt sedan mitten av 2000-talet. Mellan 2005 och 2013 har hushållens reala disponibla inkomster vuxit med i genomsnitt 3,2 procent. Under samma period har hushållens konsumtionsutgifter ökat med endast 1,9 procent i genomsnitt per år. Hushållens sparande har därmed stigit kraftigt.

I denna spretiga bild klarar sig det kommunala skatteunderlaget förvånansvärt bra med reala ökning, främst tack vare den starka ökningen av antalet arbetade timmar, men även för att kommunsektorns priser stiger långsammare än löneökningarna. Ökningstakten fortsätter under 2015.

Ekonomisk analys för staden

Årets resultat

Årets resultat är ett underskott med 1,3 mkr, jämfört med ett överskott på 172,2 mkr förra året. Den stora skillnaden är att i årets resultat för 2014 ingår åtaganden angående tunnelbaneutbyggnaden, vilket påverkar resultatet negativt med 200 mkr. Exklusive tunnelbaneåtagandet är alltså årets resultat positivt, där engångsintäkter huvudsakligen är från försäljning av tomträtter (58,7 mkr). Övriga poster som främst bidrar positivt till resultatet är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, finansnettot samt nämndernas överskott.

Jämförelsestörande intäkter uppgår till 62,5 mkr varav intäkter från försäljning av tomträtter och exploateringsmark är 58,7 mkr, försäkringsersättning på 3,6 mkr för brand samt en reglering av en återbetalning från 2008 på 0,2 mkr.

Jämförelsestörande kostnader uppgår till 39,7 mkr. Jämfört med 2013 är det en minskning med 43,2 mkr. Dessa kostnader avser poster som tidigare år reserverats i eget kapital i form av omstrukturering 20,8 mkr, strukturella utvecklingsinsatser av stadens verksamheter 14,1 mkr, kostnader för stadens utbyggnad 3,1 mkr samt medfinansiering av infrastrukturella investeringar 1,7 mkr (tvärbanan).

Engångskostnader som belastat årets resultat är nedskrivning motsvarande den preliminära förlusttäckningen av stadens andel i Sweden Arena Management KB på 44,3 mkr.

Balanskravet klaras

Årets resultat enligt balanskravet uppgår till 58,5 mkr, vilket är 13,5 mkr högre än budget. Det innebär att staden har uppfyllt lagens krav på balans i ekonomin. Vid avstämning mot balanskravet ska inte kostnader som tidigare reserverats i eget kapital (59,7 mkr), realiserade förändringar i värdepappersportföljen eller andra synnerliga skäl beaktas.

Balanskravsutredning, 2010 – 2014, mkr

	2014	2013	2012	2011	2010
Årets resultat före extraordinära poster	198,7	172,2	5,2	79,3	132,3
Årets resultat	-1,3	172,2	5,2	79,3	132,3
Avgår realisationsvinster				-0,2	-1,6
Värdeförändring värdepapper, synnerliga skäl		-62,8	-38,8	38,9	-27,3
Reserverat eget kapital, synnerliga skäl	59,7	90,4	144,8	35,2	23,8
Sänkt diskonteringsränta pensioner, synnerliga skäl		21,0			
Årets resultat enligt balanskravet	58,5	220,9	111,2	153,3	127,2

Enligt god redovisningssed ska värdepapper och fonder i stadens medelsförvaltning värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen. Per den sista december 2014 är marknadsvärdet på stadens samlade värdepappersportfölj 2 357,8 mkr, vilket är 131,7 mkr högre än anskaffningsvärdet. Värdepappersportföljen är värderad till anskaffningsvärdet.

Reservering för strukturåtgärder m.m.

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 förutom avgångsvederlag och avtalspensioner även tomställda lokaler, återställningskostnader för lokaler, nedskrivning av bokfört värde då fastigheten inte längre har något värde för verksamheten samt eventuellt andra kostnader som saknar samband med den löpande verksamheten eller annan fortsatt verksamhet.

I reserverat eget kapital finns medel för att täcka framtida pensionskostnader, beslutade strukturuomvandlingsinsatser som leder till en sänkt kostnadsnivå samt övriga strukturella utvecklingsinsatser. Dessa kostnader budgeteras inte utan redovisas som en jämförelsestörande kostnad att täckas av reserveringarna. Under 2014 användes 59,7 mkr av tidigare reserverat eget kapital för omstrukturering (20,8 mkr), pensioner (20,0 mkr), strukturella utvecklingsinsatser av stadens verksamheter (14,1 mkr), kostnader för stadens utbyggnad (3,1 mkr) samt medfinansiering av infrastrukturella investeringar (1,7 mkr).

Pensioner

Den del av pensionskostnaderna som enligt beslut i budgeten ska täckas av reserveringar i eget kapital uppgår under 2014 till 20,0 mkr. Solna har under åren med stora positiva resultat reserverat en del av överskottet för att täcka framtida pensionskostnader. Åren 2005-2008 har totalt 330,7 mkr reserverats.

Omstrukturering

Kostnader för omstrukturering och avveckling som avser avgångsvederlag och särskild avtalspension uppgår under 2014 till 20,8 mkr.

När omvärlden förändras ställs krav på omställningar, struktur- och kostnadsanpassningar. 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 beslutade i boksluten åren 2005 – 2009 att del av resultatet som översteg stadens resultatmål, totalt 176,0 mkr, skulle reserveras för att möta framtida kostnader för omstrukturering. I 2013 års bokslut avsattes ytterligare 40 mkr. Strukturåtgärderna ska på sikt leda till en sänkt kostnadsnivå för staden, och tjänster som blir vakanta på grund av omstrukturering får inte återbesättas. Inte heller får personer som fått avgångsvederlag återanställas utan särskild prövning. Under 2014 har 4,1 mkr använts till avgångsvederlag och 14,5 mkr till särskild avtalspension samt 2,2 mkr till övriga strukturåtgärder. Strukturomvandlingen under 2014 har framförallt berört barn- och utbildningsförvaltningen. Hittills har 184,6 mkr av reservationen utnyttjats.

Kostnader för strukturomvandling, 2010 – 2014, mkr

	2014	2013	2012	2011	2010
Avgångsvederlag	4,1	11,1	11,1	8,7	6,2
Avtalspension	14,5	28,8	2,0	2,8	7,3
Övriga strukturåtgärder	2,2	0,5	0,4	0,3	
Totalt	20,8	40,4	13,5	11,8	13,5

Medfinansiering, infrastrukturella investeringar

I årsredovisning 2010 reserverades 100,0 mkr för medfinansiering av infrastrukturella investeringar avseende tvärbanan, enligt avtal mellan staden och Stockholms läns landsting. Under 2012 – 2013 lämnade staden bidrag på 94,0 mkr och 2014 har staden lämnat bidrag på 3,1 mkr till medfinansiering av tvärbanan. Projektet avslutades under 2014 och kostnaden för Solna stad blev totalt 97,1 mkr. Tvärbanan invigdes i oktober 2013.

Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad

I årsredovisning 2011, 2012 och 2013 reserverades totalt 290,0 mkr för strukturella utvecklingsinsatser för stadens framtida utveckling och utbyggnad. Det omfattar främst stadens infrastrukturella åtaganden i stadsdelen Arenastaden samt åtaganden utifrån stadens minoritetsposter i Arenabolagen. I infrastrukturella åtaganden ingår även stadens åtaganden för tunnelbaneutbyggnaden till Hagastaden och Arenastaden. Under 2014 har staden lämnat bidrag på 1,7 mkr till medfinansiering av ny pendeltågsgång norrut vid Solna station. Arbetet är avslutat och totalt har staden lämnat bidrag på 35,1 mkr enligt avtal med Stockholms läns landsting, Jernhusen och Trafikverket. Den norra uppgången vid Solna station invigdes under 2013.

Strukturella utvecklingsinsatser

I årsredovisning 2012 och 2013 reserverades totalt 40,0 mkr för att täcka kostnader för ett antal strukturella utvecklingsinsatser av stadens verksamheter. Av dessa medel har 14,1 mkr tagits i anspråk under 2014. Arbetet som påbörjades 2012 med att uppnå en lägre kostnadsnivå genom effektiva verksamheter har fortsatt under 2013-2014.

Staden har under 2014 gjort stadsövergripande strukturella utvecklingsinsatser inom främst följande områden;

- Utveckla service, tillgänglighet och skapa ett stadsgemensamt kontaktcenter
- Utveckla stadens styrning inklusive långsiktig planering
- Utveckla strategisk kommunikation
- Effektivisera inköps- och avtalsuppföljning
- Utveckla ledarutveckling, rekrytering och arbetshälsa
- Utveckla arbetssätt och processer med moderna verksamhetsstöd

Reservering utifrån årets resultat

Av årets resultat enligt balanskravet som överstiger resultatmålet föreslås 13,0 mkr reserveras för att täcka framtida kostnadsökningar till följd av omstrukturering. Totalt med återstående medel från tidigare reserveringar (31,4 mkr) finns därmed 44,4 mkr för omstrukturering.

Från tidigare års reserveringar återstår även 254,9 mkr för stadens utbyggnad, 235,1 mkr för pensioner, 25,9 mkr för strukturella utvecklingsinsatser samt 2,9 mkr för medfinansiering av infrastrukturella investeringar.

Skatteintäkter och utjämning

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ökar med 109,1 mkr och uppgår till 2 552,1 mkr. Det motsvarar en ökning på 4,5 procent jämfört med 2013.

Skatteintäkterna ökar med 119,4 mkr, vilket innebär en ökning med 4,2 procent jämfört med föregående år. Ökningen ligger i stort sett på samma nivå som mellan 2013 och 2012, då skatteintäkterna ökade med 4,3 procent. Skatteunderlagstillväxten har påverkats positivt av att antalet timmar ökat jämfört med 2013 och negativt av den automatiska balanseringen av inkomstanknutna pensioner som hållit tillbaka pensionsinkomsterna. Skattesatsen är 17,12, vilket är oförändrat jämfört med 2013.

Skillnaden mellan uppbokad skatt för 2013 och slutlig skatt är negativ och uppgår till 7,8 mkr och påverkar resultatet negativt. De preliminära skatteintäkterna för 2014 är enligt SKL:s prognos för låga och en positiv slutavräkning på årets skatteintäkter har bokförts med 0,5 mkr. Slutlig avräkning sker i januari 2016.

Nettokostnaderna för utjämning och generella statsbidrag ökar däremot med 10,3 mkr och uppgår till 398,4 mkr. Riksdagen tog i november 2013 beslut om en revidering av systemet för kommunalekonomisk utjämning. Förändringen trädde i kraft den 1 januari 2014. För Solna stads del innebär den, en kostnadsökning som fasas in genom ett införandebidrag som minskar kommande år. Bidraget uppgår till 34,5 mkr år 2014.

Finansdepartementet har tagit fram ett förslag om ytterligare förändringar i systemet för kommunalekonomisk utjämning från 2016, som för Solna stad innebär en försämring avseende inkomstutjämningen med ytterligare ca 30 mkr. Förslaget ska behandlas av riksdagen under 2015.

Finansiella intäkter och kostnader

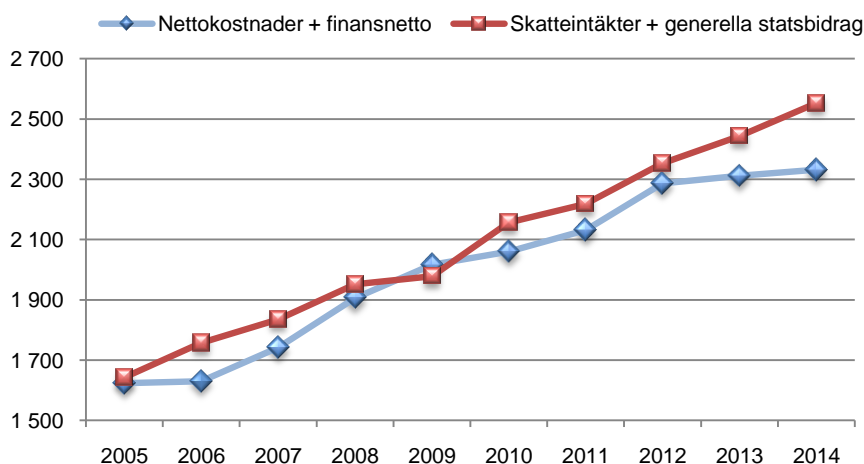
De finansiella intäkterna uppgår till 135,7 mkr jämfört med 89,5 mkr förra året. Ränteintäkterna på 40,0 mkr är 20,5 mkr lägre än föregående år. Ränteintäkterna från utlåningen till dotterbolagen är 7,8 mkr lägre än föregående år och uppgår till 18,4 mkr, varav utlåningen mot revers till Norrenergi AB är 15,1 mkr. Bakgrunden är fallande marknadsräntor.

Realisationsvinster i medelsförvaltningen uppgår till 62 mkr jämfört med 10,5 mkr föregående år. Reavinsterna har främst uppstått vid ett byte till en utdelande fond i de globala aktiefonder som staden äger samt vid ett annat byte inom den svenska aktieportföljen. Utdelningar på aktier, aktie- och räntefonder samt aktier i koncernföretag uppgår till 22,3 mkr, vilket är 13,7 mkr högre än föregående år och främst beror på utdelningen i den globala aktiefonden. Borgensavgifterna på 6,5 mkr är 0,2 mkr lägre än föregående år.

De finansiella kostnaderna på 21,8 mkr är 1,2 mkr högre än föregående år. Av de finansiella kostnaderna utgörs 15,9 mkr av förluster som uppstått vid omsättningen av värdepapper i medelsförvaltningen (14,2 mkr år 2013). Den finansiella kostnaden för stadens pensionsavsättning är 4,6 mkr, vilket är 0,2 mkr lägre än föregående år.

Utveckling av kostnader och intäkter

Verksamhetens nettokostnader och finansnettot, exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar, ökar med 0,9 procent jämfört med 1,1 procent år 2013. Den lägre ökningstakten under 2014 beror på en positiv utveckling av finansnettot som ökar med 45,1 mkr, medan nettokostnaderna ökar med 65,5 mkr (2,8 %). I nettokostnaderna ingår förutom nämndernas verksamheter även kostnader för exempelvis pensioner och avskrivningar.

Nettokostnader och finansnetto i förhållande till skatteintäkter, 2005 – 2014, mkr

Verksamhetens nettokostnader och finansnettot i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur stor del av skatter och bidrag som används för att finansiera nämndernas verksamhet. Under den senaste 10-årsperioden har skatteintäkter och generella statsbidrag varit högre än nettokostnaderna och finansnettot samtliga år utom 2009. För 2014 uppgår andelen till 91,4 procent, vilket är en förbättring jämfört med 2013 då nettokostnadsandelen var 94,6 procent. Ett tal överstigande 100 procent innebär att skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag samt finansnettot inte kan finansiera den löpande verksamheten.

Verksamhetens externa intäkter, 2013 – 2014, procent

	2014	2013
Försäljningsmedel	3,2	3,0
Taxor och avgifter	32,1	30,3
Hyror och arrenden	14,7	15,1
Erhållna bidrag	38,4	39,7
Försäljning av verksamhet	11,6	11,9
Totalt	100,0	100,0

Verksamhetens externa intäkter uppgår till 748,9 mkr, vilket är en ökning med 1,9 procent (14,3 mkr) jämfört med föregående år. Intäkterna täcker 24,1 procent av verksamhetens externa kostnader. Taxor och avgifter samt erhållna bidrag svarar för 70,6 procent av de totala intäkterna. Hyror och arrenden, försäljning av verksamhet samt försäljningsmedel står för resterande 29,4 procent.

Verksamhetens externa intäkter, 2013 – 2014, mkr och procent

	2014	2013	Förändring	Förändring %
Försäljningsmedel	23,6	22,0	1,6	7,5
Taxor o avgifter	240,7	222,3	18,4	8,3
Hyror och arrenden	109,9	111,1	-1,2	-1,1
Erhållna bidrag	287,9	291,7	-3,7	-1,3
Försäljning av verksamhet	86,7	87,5	-0,8	-0,9
Totalt	748,9	734,6	14,3	1,9

Anm: Utfallet för 2013 har justerats till kommunbas-13 som infördes 2014.

Taxor och avgifter ökar med 8,3 procent (18,4 mkr) och stärker sin andel av de totala intäkterna med 1,8 procentenheter. En stor del av ökningen beror på fler bygglov samt ökade intäkter från parkeringsavgifter som en följd av fler parkeringsplatser och parkerade bilar samt justerade taxor. Fler barn i förskolan innebär också att intäkterna från barnomsorgsavgifter ökar.

Ny lagstiftning kring ensamkommande flyktingbarn medför att barnen endast stannar några dagar i Solna innan de anvisas till annan kommun. Det leder till färre transitplatser i Solna som är en ankomstkommun och statsbidragen från Migrationsverket minskar därmed jämfört med föregående år. Detta är också huvudanledningen till att erhållna bidrag minskar med 1,3 procent.

Den negativa utvecklingen för hyror och arrenden, som minskar med 1,1 procent (1,2 mkr), beror bl.a. på lägre intäkter från tomträttsavgälder, då ett antal tomträtter i Bergshamra sålts i slutet av 2013. Försäljning av verksamhet och försäljningsmedel ökar sammantaget med 0,8 procent (0,9 mkr).

Verksamhetens externa kostnader, 2013 – 2014, procent

	2014	2013
Personal	35,6	34,3
Lämnade bidrag	2,6	2,7
Köp av huvudverksamhet	47,0	47,9
Konsulttjänster/inhyrd personal	1,5	1,3
Lokal och markhyror	3,0	3,1
Övriga verksamhetskostnader	10,3	10,7
Totalt	100,0	100,0

Verksamhetens externa kostnader uppgår till 3 109,5 mkr. Det är en ökning med 2,6 procent (78,4 mkr) i jämförelse med föregående år, vilket innebär en högre ökningstakt än för verksamhetens externa intäkter. Ökningen beror huvudsakligen på ökade personalkostnader, kostnader för konsulter och tillfälligt inhyrd personal samt köp av huvudverksamhet. Dessa kostnader utgör sammantaget 84 procent av de totala externa kostnaderna.

Verksamhetens externa kostnader, 2013 – 2014, mkr och procent

	2014	2013	Förändring	Förändring %
Personal	1 106,2	1 039,3	66,9	6,4
Lämnade bidrag	81,5	82,4	-0,9	-1,1
Köp av huvudverksamhet	1 461,5	1 452,5	8,9	0,6
Konsulttjänster/inhyrd personal	45,4	39,1	6,3	16,1
Lokal- och markhyror	94,3	93,0	1,2	1,3
Övriga verksamhetskostnader	320,7	324,8	-4,0	-1,2
Totalt	3 109,5	3 031,1	78,4	2,6

Anm: Utfallet för 2013 har justerats till kommunbas-13, som infördes 2014. Konsulttjänster/inhyrd personal i tabellen är inklusive byggnadskonsulter.

Personalkostnaderna uppgår till 1 106,2 mkr, vilket innebär en ökning med 6,4 procent (66,9 mkr) jämfört med föregående år. Lönekostnader inklusive de lagstadgade arbetsgivaravgifterna uppgår till 984,0 mkr. I lönekostnaderna ingår även kostnader för semesterlön, sjuklön och andra kostnadsersättningar. Lönekostnaderna ökar med 6,2 procent (57,6 mkr) jämfört med 2013. Ökningen beror främst på den årliga löneöversynen och att antalet anställda ökat. *Se avsnitt medarbetare.*

Personalkostnader exkl. omstruktureringskostnader, 2010 – 2014, mkr

	2014	2013	2012	2011	2010
Lönekostnader inkl. arbetsgivaravgifter	984,0	926,4	904,0	867,0	851,6
Pensionskostnader	120,8	111,6	142,4	105,6	99,9
varav reserverat i eget kapital	20,0	11,5	20,0	14,7	
Avtalsförsäkringar	1,4	1,3	1,3	1,3	1,8
Totalt	1 106,2	1 039,3	1 047,7	973,9	953,3

Anm: Personalsociala kostnader har enligt kommunbas-13 definierats om och ingår inte längre i personalkostnaderna. Utfallen för åren 2010-2013 i tabellen ovan har därför justerats. Med personalsociala kostnader avsågs tidigare bl.a. personalstöd, utbildning, kurser, rehabiliteringsinsatser, företagshälsövård och personalrekrytering.

Pensionskostnaderna uppgår till 120,8 mkr, vilket är en ökning med 8,3 procent (9,2 mkr) jämfört med föregående år. Orsaken är pensionsavsättningar på grund av nyintjänande av pension samt tillkommande och avslutade anställningar.

Kostnader för avtalsförsäkringar uppgår till 1,4 mkr, vilket är 0,1 mkr högre jämfört med föregående år.

Kostnaderna för konsulttjänster och tillfälligt inhyrd personal ökar med 16,1 procent (6,3 mkr) till 45,4 mkr jämfört med föregående år. Det är framför allt IT- och ekonomi-/personalkonsulter samt inhyrd pedagogisk personal som bidrar till ökningen.

Kostnaderna för köp av huvudverksamhet ökar med 0,6 procent (8,9 mkr) jämfört med föregående år och uppgår till 1 461,5 mkr. Den relativt låga ökningen beror framför allt på minskade kostnader inom socialnämnden och omvårdnadsnämnden. Färre antal vård dygn för bl.a. ensamkommande flyktingbarn på grund av ökad genomströmning, volymförändringar inom hemtjänst och uppsagda platser på vård- och omsorgsboenden ligger bakom utvecklingen. De minskade kostnaderna för de två nämnderna kompenserar kostnadsökningen inom barn- och utbildningsnämnden. De tre nämnderna svarar sammantaget för drygt 88 procent av de totala kostnaderna för köp av huvudverksamhet.

Köp av huvudverksamhet, 2013 – 2014, mkr och procent

	2014	2013	Förändring	Förändring %
Brandförsvaret/räddningstjänst	30,4	29,7	0,7	2,4
Stadsbyggnadsnämnden	56,6	53,4	3,2	6,1
Affärsverksamheten	44,5	42,4	2,0	4,7
Kultur- och fritidsnämnden	5,7	4,8	0,9	18,0
Barn- och utbildningsnämnden	506,7	474,8	31,9	6,7
Kompetensnämnden	33,9	32,1	1,8	5,6
Socialnämnden	174,0	197,5	-23,6	-11,9
Omvårdnadsnämnden	609,7	617,7	-8,0	-1,3
Totalt	1 461,5	1 452,5	8,9	0,6

Med köp av verksamhet, som utgör 47 procent av de totala kostnaderna, avses fr.o.m. 2014 endast köp av huvudverksamhet, dvs. sådan verksamhet som kommunen har ett huvudansvar för att den erbjuds kommuninvånarna. Däremot ingår inte längre köp av stödverksamhet, som t.ex. städning, IT-drift m.m. som utgör ett stöd för att huvudverksamheten ska kunna utföras. Anledningen till förändringen är att staden fr.o.m. 2014 gått över till kommunbas-13, en omarbetad kontoplan för kommuners externa redovisning. I denna utgår begreppet stödverksamhet.

Lokal- och markhyror ökar med 1,3 procent (1,2 mkr) jämfört med föregående år. Huvudförklaringen till ökningen är högre kostnader för träningsboende. Orsaken till detta är en satsning på att erbjuda vuxna missbrukare vård på hemmaplan och boende i träningslägenheter för att därmed minska antalet dygn inom institutionsvård.

Den positiva trenden för ekonomiskt bistånd är orsaken till att de totala bidragskostnaderna minskar med 1,1 procent jämfört med 2013. Medelbiståndet per månad ökar något medan antalet hushåll som får ekonomiskt bistånd minskar med 6 procent jämfört med föregående år. Den positiva utvecklingen är ett resultat av det fortsatta utvecklingsarbetet och de insatser som erbjuds inom den s.k. Solnamodellen.

Övriga verksamhetskostnader som omfattar alla övriga kostnader i verksamheterna minskar med 1,2 procent (4,0 mkr) jämfört med föregående år och uppgår till 320,7 mkr. Ett antal kostnadsposter bidrar till den positiva utvecklingen bl.a. utbildning/kurser. Anledningen till att dessa kostnader är betydligt lägre än föregående år är att Omvårdnadslyftet, som syftar till att stärka den grundläggande kompetensen för omvårdnadspersonal, slutfördes i juni 2014. Utbildningen pågick däremot under hela 2013. Andra kostnader som är betydligt lägre under 2014 är exempelvis anläggnings- och underhållsmaterial, underhåll av maskiner samt fjärrvärme. Införandet av elektroniska nämndhandlingar har också märkbart sänkt kostnaderna för tryckning, kopiering och porto.

Nämnderna visar sammantaget överskott

Nämndernas utfall, inklusive kommunstyrelsens medelsreserv på 15 mkr, visar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 35,8 mkr (24,7 mkr år 2013).

Utfall netto per nämnd, 2013 – 2014, tkr och procent

	2014 Utfall bokslut	2014 Budget- avvikelse	2014 Budget- avvikelse, %	2013 Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	7 079	-1 179	-20,0	-507
Revisionen	2 623	19	0,7	101
Kommunstyrelsen	83 187	21 306	20,4	16 419
Brandförsvaret/räddningstjänst	27 345	-945	-3,6	-519
Stadsbyggnadsnämnden	39 679	-4 992	-14,4	-1 992
Affärsverksamheten	0	0	0,0	0
Kultur- och fritidsnämnden	146 090	619	0,4	454
Barn- och utbildningsnämnden	1 057 526	-7 998	-0,8	-2 829
Kompetensnämnden	31 744	-1 029	-3,4	-211
Socialnämnden	205 439	8 627	4,0	1 791
Familjerättsnämnden	3 620	-91	-2,6	-54
Omvårdnadsnämnden	790 375	21 524	2,7	12 894
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	10 292	-66	-0,6	-882
Nämndernas verksamhet	2 404 998	35 796	1,5	24 664

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige visar en negativ avvikelse på 1,2 mkr jämfört med budget (-0,5 mkr år 2013). Den främsta anledningen till avvikelserna är införande av e-handlingar, vilket inneburit en besparing för staden som helhet, men medfört vissa ökade kostnader för kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen visar ett överskott på 21,3 mkr jämfört med budget (16,4 mkr år 2013). Överskottet beror framför allt på att medelsreserven på 15 mkr, för stadens tillväxt och utbyggnad, inte tagits i anspråk. Resterande del av överskottet kan bl.a. förklaras av att kostnaderna för de två valen blivit lägre än förväntat samt att senarelagda rekryteringar medfört lägre personalkostnader.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionen visar ett utfall i nivå med budget (0,1 mkr år 2013).

Brandförsvaret/räddningstjänst

Stadens nettokostnad för brandförsvaret/räddningstjänst visar en negativ avvikelse på 0,9 mkr (-0,5 mkr år 2013). Underskottet beror främst på avvikelse mot stadens budgetering för larmintäkter samt behovet av tilläggstjänster. Storstockholms Brandförsvärsförbund redovisar ett positivt resultat för år 2014 på 36,8 mkr.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden visar ett underskott på 5,0 mkr jämfört med budget (-2,0 mkr år 2013). Intäkterna avseende bostads- och lokalyror visar en negativ avvikelse, vilket beror på ett antal strukturella faktorer. Det handlar bl.a. om nya objekt som tillkommit under verksamhetsåret och därmed inte kunnat hyressättas fullt ut. Dessutom har ett antal fastigheter avvecklats utifrån stadens nya lokalförsörjningsstrategi, vilket inneburit uteblivna intäkter eller dubbla lokalkostnader under en kortare period.

Stadsbyggnadsnämnden köper främst huvudverksamhet inom gator och trafik samt park och natur. Kostnaderna uppgår till 56,6 mkr och ökar med 6,1 procent (3,2 mkr) jämfört med föregående år. Bidragande orsaker till utvecklingen är indexhöjningar och arbeten utöver avtal avseende park och natur.

Stadsbyggnadsnämndens affärsverksamhet

Stadsbyggnadsnämndens affärsverksamhet redovisar ett resultat i nivå med budget. Skulden till renhållningskollektivet ökar under året med 2,0 mkr från att 2013 varit 3,1 mkr till att vid årsskiftet 2014/2015 vara 5,1 mkr.

Verksamheten inom renhållning bedrivs av entreprenörer. Kostnaderna ökar med 4,7 procent (2 mkr) jämfört med föregående år och uppgår till 44,5 mkr. Bidragande orsaker till utvecklingen är volymökning och indexhöjningar.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden visar ett överskott jämfört med budget på 0,6 mkr (0,5 mkr år 2013). Avvikelsen beror framför allt på högre intäkter, bl.a. förändringar av taxor och avgifter för idrottslokaler, lokalupplätelser samt bidrag.

Den huvudverksamhet som kultur- och fritidsnämnden köper avser bad- och fritidsverksamhet samt platser på fritidshem för barn med funktionsnedsättning. Av stadens tretton fritidsanläggningar för barn och ungdom drivs en fritidspark på entreprenad. Hagalundsparken drivs åter i kommunal regi från den 1 januari 2014. Nämndens kostnader för köp av huvudverksamhet uppgår till 5,7 mkr och ökar med 18,0 procent (0,9 mkr) jämfört med föregående år. Ökningen beror i huvudsak på kostnader för placering av barn med varierande behov av stöd hos extern utförare.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden visar ett underskott på 8,0 mkr jämfört med budget (-2,8 mkr år 2013). De kommunala förskolorna, grundskolorna och gymnasiet har dock sammantaget ett resultat i balans. Befolkningsprognoserna under året har visat på färre barn i förskoleåldern och fler barn och ungdomar i skolåldern än den prognos som budgeten bygger på. Förskoleverksamheten visar ett överskott på 3,7 mkr, främst beroende på färre barn än budgeterat. Nya förskolor har öppnats i både enskild och kommunal regi och av de drygt 100 nya förskoleplatserna är ca 60 i kommunal regi. Grundskoleverksamheten visar ett underskott på 5,0 mkr. Underskottet beror främst på fler elever än budgeterat i grundskolan och på fritidshem samt på lägre statsbidrag för maxtaxa och kvalitetssäkrande åtgärder. Både förskolans och grundskolans resultatenheter visar överskott jämfört med budget.

Gymnasieverksamheten visar ett underskott på 8,9 mkr. Fler elever i gymnasieskolan väljer program som kostar mer än som förutsetts i budgeten. Skolverket har också godkänt ett antal program och inriktningar med specialpriser som därmed inte följer den läns gemensamma programprislstan. Kommunförbundet Stockholms Län (KSL) har gjort en översyn och från 2015 finns ett nytt samverkansavtal om gymnasieskolan. I avtalet ingår bl.a. nya programpriser samt införande av strukturtillägg med syfte att utjämna skillnader mellan skolor utifrån elevers olika förutsättningar. Solna Gymnasium redovisar ett överskott jämfört med årets budget.

Grundsärskolan och gymnasiesärskolan visar sammantaget ett överskott på 4,6 mkr, vilket beror på färre elever än budgeterat och lägre kostnader per plats. För gemensam verksamhet redovisas ett underskott på 2,4 mkr, bl.a. beroende på IT-satsningar och högre personalkostnader.

Antalet barn och elever inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter som väljer fristående eller annan kommuns verksamhet ökar med 359. Sammanlagt är 10 818 barn och elever inskrivna i förskole-, grundskole- och gymnasieverksamhet. Av dessa går 4 789, dvs. 44,3 procent, i fristående eller annan kommuns verksamhet jämfört med föregående år då andelen var 44,5 procent.

Inom förskoleverksamheten ökar andelen barn som väljer fristående eller annan kommuns förskola med 2,2 procentenheter jämfört med föregående år och uppgår till 41,8 procent. Andelen elever i grundskolan som väljer fristående eller annan kommuns skola minskar däremot till 34,4 procent jämfört med 36,0 procent år 2013. Antalet elever ökar i stadens och andra kommuners skolor, men ligger på samma nivå som 2013 i de fristående. I gymnasiet väljer 87,8 procent fristående eller annan kommuns skola, vilket är en ökning med 1,2 procentenheter jämfört med föregående år.

Förutom platser i förskola, grundskola och gymnasium köps platser inom grundsärskola av både fristående skolor och andra kommuner. Inom verksamhetsområde gymnasiesärskola har staden ingen egen verksamhet utan alla platser köps av andra kommuner och fristående skolor.

Kompetensnämnden

Kompetensnämnden visar ett underskott på 1,0 mkr jämfört med budget (-0,2 mkr år 2013). Avvikelsen förklaras främst av ökade volymer inom grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning samt särsvux. Under de senaste åren har volymerna inom vuxenutbildningen ökat och det finns flera bidragande faktorer, bl.a. befolkningstillväxten, konjunkturläget och utbildningsreformer.

Kompetensnämndens utbildningsverksamhet inklusive svenska för invandrare (SFI) är utlagd på entreprenad. Nämnden har upphandlade avtal med 22 leverantörer av grundläggande och gymnasial utbildning och med 5 leverantörer av SFI. Utbildningsplatser köps även av offentliga leverantörer. Kompetensnämnden har också avtal avseende samhällsorientering med 6 leverantörer genom Centrum för samhällsorientering. Kostnaderna för köp av huvudverksamhet ökar med 5,6 procent (1,8 mkr) jämfört med 2013 och uppgår till 33,9 mkr. Ökningen beror till stor del på köp av fler platser inom grundläggande vuxenutbildning och särsvux.

Socialnämnden

Socialnämnden visar ett överskott på 8,6 mkr jämfört med budget (1,8 mkr år 2013). Ett fortsatt utvecklingsarbete tillsammans med effektiva insatser inom "Solnamodellen" gör att kostnaderna för försörjningsstöd är lägre än budget. Antalet barn och ungdomar som varit föremål för institutionsvård har minskat. Däremot har antalet barn som har behövt placeras i familjehemsvård fortsatt att öka. Under året har arbetet med sociala insatsgrupper kommit igång och syftet är att olika nämnder och myndigheter ska arbeta samordnat så att ungdomar väljer andra alternativ än en kriminell livsstil. Som ett resultat av en utvecklad samverkan inom ungdomsområdet har kostsamma insatser i vissa fall kunnat undvikas eller förkortas. Ett utvecklat och utökat utbud av öppenvårdsinsatser på hemmaplan för vuxna med missbruk och personer med psykisk funktionsnedsättning har bl.a. inneburit att antalet institutionsplaceringar har minskat avsevärt. Vuxna med missbruk och personer med psykisk funktionsnedsättning kan erbjudas individanpassade insatser. Intäkterna från Migrationsverket är högre än budgeterat, men har däremot minskat jämfört med föregående år.

Delar av socialnämndens verksamheter och flertalet av de insatser som erbjuds köps av olika entreprenörer. Verksamhet bedrivs också tillsammans med andra kommuner. De totala kostnaderna för köp av huvudverksamhet uppgår till 174,0 mkr, vilket innebär en minskning med 23,6 mkr jämfört med 2013. De minskade kostnaderna avser till övervägande delen färre antal vård dygn för ensamkommande flyktingbarn. Trots att fler flyktingbarn tagits emot minskar antalet vård dygn på grund av ökad genomströmning. Dessutom minskar antalet vård dygn för såväl vuxna med missbruk som för personer med psykisk funktionsnedsättning. Även antalet vård dygn avseende institutionsplaceringar minskar jämfört med föregående år.

Familjerättsnämnden

Familjerättsnämnden visar ett underskott på 0,1 mkr jämfört med budget (-0,1 mkr år 2013).

Omvårdnadsnämnden

Omvårdnadsnämnden visar ett överskott på 21,5 mkr jämfört med budget (12,9 mkr år 2013). För verksamheter enligt Socialtjänstlagen (SoL) och övriga verksamheter är det sammantagna överskottet 18,5 mkr. Överskottet avser främst den upphandlade hemtjänsten och förklaras av att antalet hemtjänstkunder har minskat. Ett minskat behov av platser på vård- och omsorgsboende har medfört att platser sagts upp och innebär minskade kostnader för drift och tomtygn samt högre intäkter på grund av icke budgeterad momsintäkt på hyror. En minskad volym inom boendestöd ger ett överskott.

För verksamheten enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) är nettoöverskottet 3,0 mkr jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på ett lägre antal platser inom daglig verksamhet och övrig LSS-verksamhet samt ökade hyresintäkter. Överskottet reduceras av ett ökat antal beslut inom boenden samt ökad volym inom personlig assistans.

De totala kostnaderna för köp av huvudverksamhet inom omvårdnadsnämnden uppgår till 609,7 mkr, vilket innebär en minskning med 8,0 mkr jämfört med föregående år. Minskningen beror främst på volymförändringar inom hemtjänst och uppsagda platser på vård- och omsorgsboenden till följd av minskat behov.

I Solna finns nio vård- och omvårdnadsboenden med totalt 576 platser. Av dessa drivs åtta på entreprenad med sammanlagt 476 platser. Utöver dessa boenden köper omvårdnadsnämnden 68 platser i andra kommuner. Solna har kundval för personer som fått hemtjänst beviljad. Förutom kommunal regi finns 27 privata utförare att välja mellan.

Inom LSS-verksamheten finns 65 boendeplatser, varav 38 drivs på entreprenad. Därutöver köper nämnden enstaka platser i andra kommuner motsvarande 33 platser. Inom daglig verksamhet bedrivs 64 platser på entreprenad. Nämnden köper dessutom enstaka platser i daglig verksamhet motsvarande 75 platser. För korttidstillsyn och korttidsvistelse köper nämnden 68 externa platser.

Miljö- och hälsoskydds-nämnden

Miljö- och hälsoskydds-nämnden visar ett resultat i stort i nivå med budget (-0,9 mkr år 2013). Ny organisation inom förvaltningen har gett lägre nettokostnader, men vakanser har också gett lägre intäkter då verksamheter med timavgift har påverkats.

Investeringar

Nettoinvesteringarna exklusive exploateringsverksamheten uppgår till 275,3 mkr, vilket är 83,9 mkr lägre än budget. I årets budget på 359,2 mkr ingår även överförda anslag från 2013 på 124,9 mkr. Nämnder som redovisar stora positiva budgetavvikelser är stadsbyggnadsnämnden exklusive den affärsdrivande verksamheten 68,2 mkr, kommunstyrelsen 10,6 mkr och barn- och utbildningsnämnden 3,6 mkr. Bidragande orsaker till avvikelserna är bl.a. förskjutningar i tidplaner. Det gäller t.ex. projekt inom området "Idrotts- och fritidsinvesteringar" samt "Datakommunikation och telefoni".

Nettoinvesteringar per nämnd, 2013 – 2014, mkr

	2014 Budget	2014 Bokslut	2014 Avvikelse	2013 Bokslut
Kommunstyrelsen	15,4	4,8	10,6	7,8
Stadsbyggnadsnämnden	317,3	249,0	68,2	296,8
Affärsverksamheten	0,7	1,1	-0,4	0,4
Kultur- och fritidsnämnden	3,2	2,5	0,6	7,3
Barn- och utbildningsnämnden	20,0	16,4	3,6	2,1
Kompetensnämnden	0,1	0,0	0,1	0,1
Socialnämnden	0,4	0,0	0,4	0,0
Familjerättsnämnden	0,1	0,0	0,1	0,0
Omvårdnadsnämnden	2,0	1,4	0,6	1,5
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	0,1	0,0	0,1	0,0
Summa nämnder	359,2	275,3	83,9	316,0

Stadsbyggnadsnämnden inklusive affärsverksamheten svarar för merparten, drygt 90 procent, av stadens investeringar under året. Nämndens nettoinvesteringar uppgår till 249,0 mkr för den skattefinansierade och 1,1 mkr för den affärsdrivande verksamheten. Investeringsområdet "Nybyggnad" står för 59 procent av nämndens utfall. Stora projekt inom området är bygget av den nya "Ulriksdalsskolan" som stod klar till höstterminen 2014 och uppbyggnaden av den nedbrunna förskolan "Näckrosen". Investeringsutgifterna för de två projekten uppgår sammantaget till 145,7 mkr under året. Utgifterna för "Näckrosen" täcks delvis av försäkringsersättning och i

övrigt av budgeterade medel. De sammanlagda investeringsutgifterna för Ulriksdalsskolan sedan projektstarten 2012 uppgår till 310,4 mkr, varav 10,3 mkr avser inventarier som belastat barn- och utbildningsnämndens budget 2014. Projektet är inte avslutat och ett antal kompletterade arbeten beräknade till ca 1,5 mkr kommer att genomföras under 2015. De avser bl.a. läs och larm samt åtgärder i slöjd- och hemkunskapslokaler.

Andra större projekt inom nämndens ansvarområde är bl.a. ”Frösundaleden” och ”Norra Rampen” inom ”Gator och trafik” med utfall på 23,4 mkr respektive 13,9 mkr under året. Frösundaleden var trafikklar vid årsskiftet då den nya cirkulationsplatsen var färdigställd. Projektet omfattar även en gångtunnel under Dalvägen från Solna station mot Råsundavägen. Den beräknas vara klar i maj 2015. De genomförda ombyggnationerna inom projekt ”Norra Rampen” ska leda till ett förbättrat trafikflöde från Friends Arena och Mall of Scandinavia, som håller på att byggas. Inom projektets ram har även viss upprustning genomförts i Hagalund. För projekt ”Norra Rampen” återstår arbeten uppskattade till 5,0 mkr och för ”Frösundaleden” till 4,2 mkr under 2015.

Ett annat stort projekt under året är den fortsatta renoveringen av Vasalunds simhall inom området ”Idrotts- och fritidsinvesteringar” med investeringsutgifter på 7,5 mkr. Under året har bl.a. ett nytt fläktrum byggts och taket renoverats.

Ett flertal investeringsprojekt har också genomförts inom områdena hyresgästanpassning, fastighet/myndighetskrav/säkerhet samt energi och miljö.

Barn- och utbildningsnämndens investeringar uppgår till 16,4 mkr, vilket är 3,6 mkr lägre än budgeterat. Överskottet beror på att utfallet för inventarier till den nya skolan blev lägre än planerat. Anslaget för utrustning till Ulriksdalsskolan uppgår till 14 mkr i budget 2014, men utfallet är 10,3 mkr.

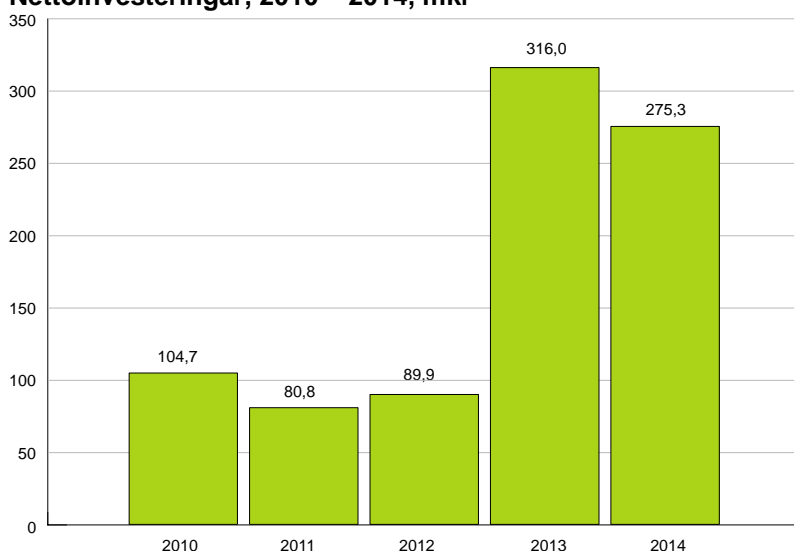
Kommunstyrelsen har utnyttjat 4,8 mkr av budgeterade medel på 15,4 mkr. Utfallet avser i huvudsak olika IT-projekt inom stadens olika verksamhetsområden. Den positiva avvikelsen beror på att ett antal IT-projekt senarelagts i samband med överprövningen av upphandlingen av datakommunikation och telefoni eller kunnat genomföras i annan form.

Kultur- och fritidsnämndens investeringar uppgår till 2,5 mkr, vilket är 0,6 mkr lägre än budget. Genomförda arbeten avser bl.a. energisparåtgärder på idrottsanläggningar, inventarier samt konst.

Omvårdnadsnämndens investeringar uppgår till 1,4 mkr, vilket innebär ett överskott på 0,6 mkr jämfört med budget. Överskottet beror i huvudsak på att budgeterade medel för utrustning av en ny gruppbostad för LSS inte har använts. Genomförda investeringar avser till stor del anpassning av en LSS-lägenhet, renovering av hemtjänstlokal och inre upprustning.

Övriga nämnder har inte genomfört några investeringar under året.

Nettoinvesteringar, 2010 – 2014, mkr



Investeringsvolymen har den senaste 5-årsperioden varierat mellan ca 81 mkr och 316 mkr. Nettoinvesteringarna uppgår sammantaget under denna period till 866,7 mkr, varav 310,4 mkr avser investeringsutgifter för den nya skolan i Ulriksdal. Vid avstämning av det finansiella målet avseende investeringsvolymen ingår inte utgifterna för Ulriksdalsskolan då investeringar i samband exploatering av utbyggnadsområden ligger utanför detta mål.

Exploatering

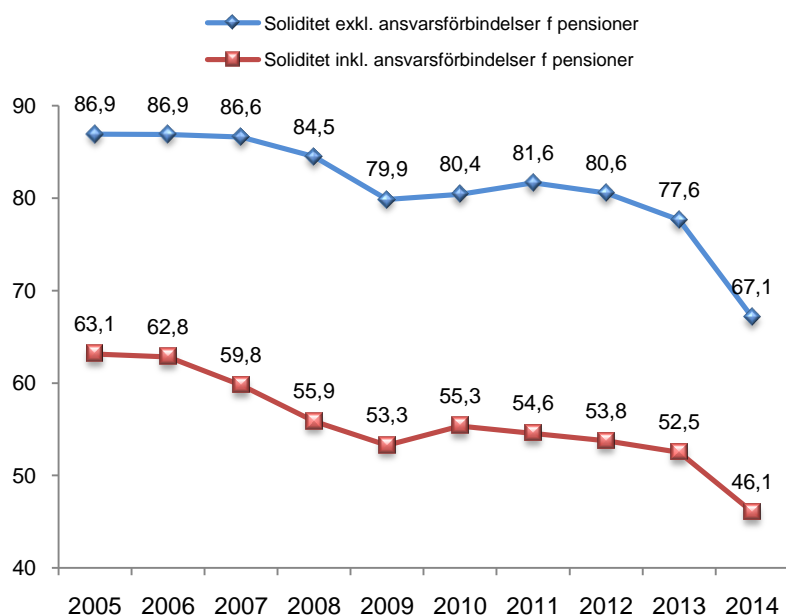
Nettoinvesteringarna avseende exploateringsverksamheten uppgår till 46,8 mkr jämfört med 56,5 mkr 2013. De avser främst Stora Frösunda (25,5 mkr), kvarteret Rovan i Huvudsta (8,7 mkr), Ulriksdalsfältet (4,5 mkr) samt kvarteret Rudan i Hagalund (3,8 mkr).

Förutbetalda intäkter i form av gatukostnadsersättning redovisas som långfristig skuld. Skulden har ökat netto med 154,6 mkr och uppgår totalt till 453,0 mkr. Exploatörer har under 2014 betalt in gatukostnadsersättning på 158,3 mkr. Gatukostnadsersättningen intäktsförs i takt med att färdigställda exploateringsprojekt skrivs av. Upplösningen har minskat skulden med 3,6 mkr. Av skulden avser 105,0 mkr färdigställda exploateringsområden, där 46,0 mkr är gatukostnadsersättning för gator och parkanläggningar i Frösunda park, Norra Frösunda enligt beslutad lyftplan. Inbetalda gatukostnadsersättningar för pågående exploateringsprojekt uppgår till 348,0 mkr, där 250,5 mkr avser Ulriksdalsfältet och 44,5 mkr avser Stora Frösunda, se även not 31.

Finansiering med egna medel

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med egna medel. Vid utgången av 2014 uppgår soliditeten till 67,1 procent. Jämfört med den genomsnittliga soliditeten för landets kommuner (50 % år 2013), har Solna stad en hög soliditet. Om hänsyn även tas till de pensionsförpliktelser som enligt den kommunala redovisningslagen redovisas inom linjen, dvs. utanför balansräkningen, ligger soliditeten på 46,1 procent 2014.

Soliditet, 2005 – 2014, procent



Under 2009 minskade soliditeten med 4,6 procentenheter till 79,9 procent på grund av byte av redovisningsprincip avseende gatukostnadsersättningar inom exploatering. Förutbetalda intäkter för gatukostnadsersättning ökar årligen fr.o.m. 2009, vilket sänker stadens soliditet genom att de redovisas som en långsiktig skuld. I takt med att ersättningarna aktiveras minskar stadens skuld och soliditeten stärks.

Minskningen med 10,5 procentenheter 2014 jämfört med föregående år förklaras av förpliktelsen att medfinansiera tunnelbanan. Allteftersom stadens kostnader och intäkter för tunnelbaneutbyggnaden realiserar under de kommande tio åren, kommer därmed stadens soliditet att förbättras i motsvarande mån.

Solna stad har finansiella tillgångar och inget behov av upplåning.

Soliditet, 2010 – 2014, mkr och procent

	2014	2013	2012	2011	2010
Soliditet, %	67,1	77,6	80,6	81,6	80,4
Tillgångsförändring, mkr	828	405	72	37	132
Förändring eget kapital, mkr	-1	172	5	89	131

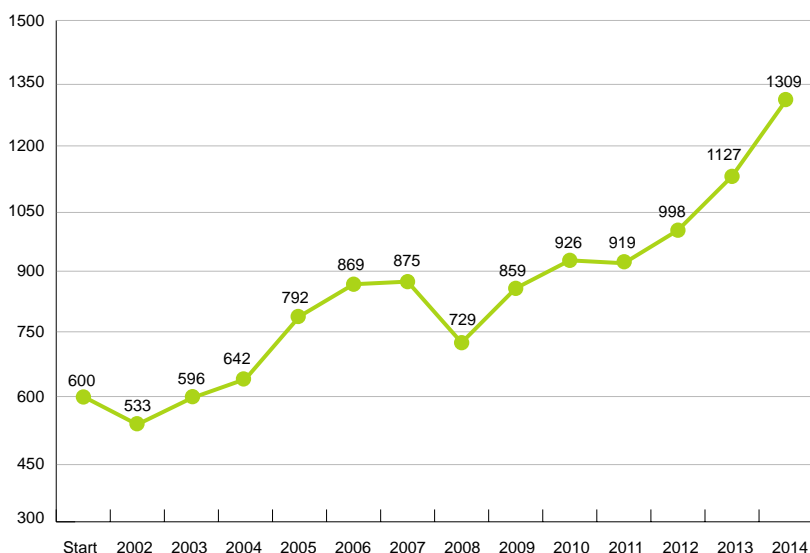
Kassaflödet från den löpande verksamheten är positivt och uppgår till 500,5 mkr. Kassaflödet är justerat med ej likviditetspåverkande poster som avsättningar och avskrivningar. Det positiva kassaflödet beror till största delen av ej likviditetspåverkande poster. Investeringsverksamhetens kassaflöde är negativt med 767,4 mkr, beroende på årets investeringar på 322,1 mkr samt investeringar i finansiella anläggningstillgångar på 445,3 mkr. Kassaflödet från finansieringsverksamheten är positivt och uppgår till 188,0 mkr. Ökningen avser förutbetalda intäkter avseende gatukostnadsersättning som bidrar till finansiering av investeringar avseende exploateringsverksamheten. Likviditeten (kassa och bank) är god och uppgår till 171,9 mkr, vilket en minskning med 79,0 mkr jämfört med 2013.

Medelsförvaltning

Marknadsvärdet på stadens samlade värdepappersportfölj är 2 357,8 mkr per den sista december 2014, jämfört med 2 050,1 mkr vid förra årsskiftet.

Under 2002 investerades kapitalet på 1 000 mkr från försäljningen av aktierna i Solnabostäder AB till Signalisten i enlighet med Solna stads finanspolicy. Av kapitalet placerades 600 mkr med en placeringshorisont som överstiger tio år i en värdepappersportfölj som innehåller svenska och globala aktier samt svenska räntebärande värdepapper. Marknadsvärdet på de 600 mkr som ursprungligen investerades i den långsiktiga kapitalförvaltningen är per den sista december 1 308,6 mkr.

Den övriga delen placerades på kortare sikt i en värdepappersportfölj som enbart innehåller svenska räntebärande värdepapper. Under 2008 - 2009 tillfördes den kortsiktiga förvaltningen 800 mkr i samband med att Norrenergi & Miljö AB löste stadens reversfordran på 1 066,7 mkr. Den portföljen handlar om en mer kortsiktig likviditetsförvaltning av medel som staden planerar att behöva använda inom en tioårsperiod. Värdet på portföljen uppgick per den sista december 2014 till 1 049,3 mkr.

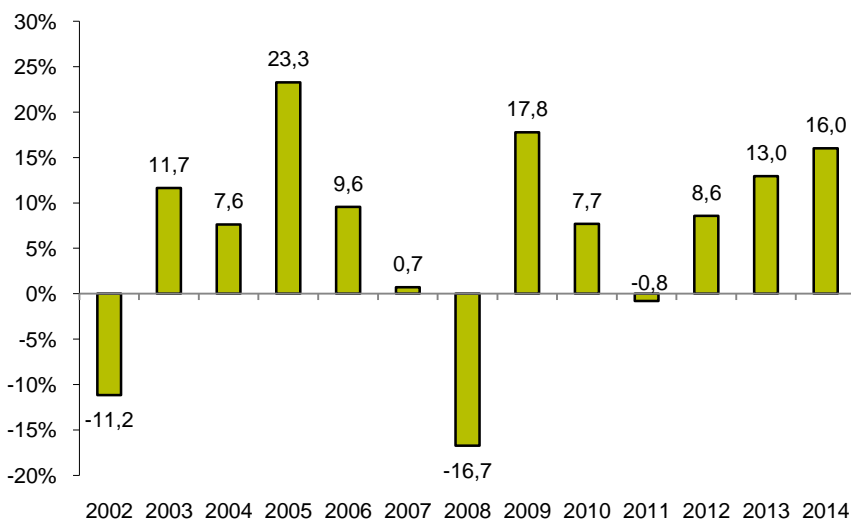
Långsiktig kapitalförvaltning, marknadsvärde, 2002 – 2014, mkr

Marknadsvärdet på stadens långsiktiga kapitalförvaltning är 1 308,6 mkr och ökningen under 2014 är 181,1 mkr. Avkastningen i den långsiktiga kapitalförvaltningen uppgår sammantaget till 16,1 procent, (0,8 procentenheter lägre än jämförelseindex). Avkastningen på stadens svenska aktiefonder har stigit med 12,8 procent och de globala aktiefonderna med 25,1 procent. Avkastningen på de långsiktiga räntebärande värdepappren har varit hög under året, 7,8 procent, på grund av att långa räntor fortsatt att falla under 2014.

De räntebärande värdepappren har slagit sitt index medan de globala och svenska aktierna haft en avkastning lägre än index. Inom den svenska aktieportföljen beror detta främst på att vissa aktier uteslutits på grund av den etiska granskningen medan det inom den globala aktieportföljen huvudsakligen beror på att viktningen av länder i Solnas aktieportfölj, avviker från sammansättningen av länder i jämförelseindexet.

Kapitalet förvaltas på lång sikt för att täcka framtida investeringar samt pensionsutbetalningar och placeras för att uppnå en årlig avkastning som överstiger inflationen med fyra procentenheter över en rullande femårsperiod. Under de senaste fem åren har kapitalförvaltningen genererat en årlig avkastning på 10,4 procent. Kapitalförvaltningen har överträffat målsättningen för den årliga avkastningen under åren 2010 – 2014 med 5,2 procentenheter.

Långsiktig kapitalförvaltning, totalavkastning, 2002 – 2014, procent



Enligt god redovisningssed ska värdepapper och fonder i stadens medelsförvaltning värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen. Per den sista december 2014 är marknadsvärdet på stadens samlade värdepappersportfölj 2 357,8 mkr, vilket är 131,7 mkr högre än anskaffningsvärdet. Värdepappersportföljen är värderad till anskaffningsvärdet.

Pensionsförpliktelser på 1,6 miljarder kronor

Det totala pensionsåtagandet för stadens anställda uppgår till 1 594,1 mkr inklusive löneskatt. Åtagandet redovisas dels som avsättning i balansräkningen, dels som ansvarsförbindelse.

Som avsättning redovisas det åtagande som avser pensioner intjänade från 1 januari 1998. Avsättningen består av förmånsbestämd pension, ålderspension, efterlevandepension samt visstidspension. Den del som förvaltas av arbetsgivaren uppgår till 275,9 mkr inklusive löneskatt. Jämfört med 2013 är det en ökning med 37,0 mkr.

Pensionsutbetalningar på 20,3 mkr inklusive löneskatt har minskat skulden i avsättningen.

Avsättningar avseende särskild avtalspension enligt överenskommelse (SAPsök) uppgår till 30,4 mkr och räknas som omstruktureringsåtgärder. Dessa avsättningar har ökat med 2,0 mkr jämfört med 2013. De totala pensionsavsättningarna för staden uppgår till 306,3 mkr inklusive löneskatt.

Pensionsförpliktelse inkl. löneskatt, 2012 – 2014, mkr

	2014	2013	2012
Pensioner intjänade från 1998	269,7	231,8	203,0
Visstidspensioner	6,2	7,1	7,9
Pensioner omstrukturering (SAPsök)	30,4	28,4	8,7
Summa avsättning	306,3	267,2	219,6
Pensioner intjänade före 1998	1 287,8	1 329,9	1 279,6
*Varav pensionsåtaganden för politiker	*41,9	26,2	29,4
Summa ansvarsförbindelse	1 287,8	1 329,9	1 279,6
Summa pensionsförpliktelse	1 594,1	1 597,1	499,2

*Från och med 2014 redovisas åtaganden för både aktiva och passiva (de som slutat) förtroendevalda. 2013 och 2012 redovisas bara åtaganden för aktiva politiker.

I ansvarsförbindelsen ingår förpliktelser för pensionsförmåner som intjänats före 1998. Kostnaden redovisas när pensionen utbetalas. Förpliktelsen uppgår till 1 287,8 mkr inklusive löneskatt, vilket är en minskning med 42,1 mkr jämfört med 2013. Pensionsutbetalningar på ca 60,1 mkr inklusive löneskatt har minskat skulden i ansvarsförbindelsen. Den totala förpliktelsen redovisas enligt den kommunala redovisningslagens regler utanför balansräkningen.

Pensionsförpliktelser för förtroendevalda med ålderspension, visstidspension m.m. uppgår till 41,9 mkr. Dessa har ännu inte börjat utbetalas och redovisas som ansvarsförbindelse.

Staden tecknade 2009 en pensionsförsäkring med KPA pension avseende intjänade pensionsförmåner till f.d. Brandförsvarsförbundet. Försäkringen redovisar inga överskottsmedel för 2014.

Den avgiftsbestämda delen uppgår till 33,8 mkr exklusive löneskatt. Den redovisas som kortfristig skuld och betalas ut i mars 2015 till den förvaltare som den anställde valt. Övriga pensionsförpliktelser förvaltas genom så kallade återlån och används i den löpande verksamheten. Staden har en värdepappersportfölj vars marknadsvärde uppgår till 2 357,8 mkr den sista december 2014. Tillgångarna är inte öronmärkta. De medel som förvaltas på lång sikt kan enligt stadens finanspolicy användas till såväl framtida investeringar som pensionsutbetalningar.

Koncernåtaganden

Vid utgången av år 2014 uppgår Solna stads borgensförbindelser till 2 301,7 mkr, en minskning med 33,3 mkr från år 2013. Minskningen beror på att borgensåtagandet för Norrenergi & Miljö AB har minskat.

Signalisten har per den 31 december 2014 lån för 350 mkr med staden som borgensman och därutöver borgar staden för Signalistens checkräkningskredit på 200 mkr. Av checkräkningskrediten har 158,4 mkr utnyttjats per den sista december 2014.

Solnas borgensåtagande för Norrenergi & Miljö AB uppgår till 966,7 mkr (exkl. kapitaltäckningsgarantin på 400 mkr). För att minimera risken för en eventuell nedskrivning av aktier och andelar i Norrenergi AB har Solna stad och Sundbybergs stad under 2014 förlängt kapitaltäckningsgarantin på 600 mkr, varav Solnas andel är 400 mkr. Kapitaltäckningsgarantin sträcker sig t.o.m. första tertiet 2015. Borgensåtagandet för Norrenergi AB:s bankfinansiering uppgår till 83,3 mkr.

Borgensåtagandet för Arenabolaget i Solna KB uppgår per den sista december 2014 till 297,3 mkr. I kommunfullmäktige i november 2012 verkställdes beslut om förlusttäckningsgaranti för Sweden Arena Management KB. Ågarna har förbundit sig att tillskjuta medel till bolaget för täckning av förlust som efter revisionen fastställs i årsredovisningar. Solnas andel av förlusttäckningen för år 2013 uppgick till 34,0 mkr och för 2014 är den preliminära siffran 44,3 mkr. I december 2014 beslutades att driften av Friends Arena övertas av den franska evenemangsoperatören Lagardère Unlimited Stadium Solutions från år 2015. I beslutet ingick även att överföra förlusttäckningsgarantin från Sweden Arena Management till Arenabolaget i Solna KB samt att godkänna ett kapitaltillskott till Arenabolaget på 66,8 mkr.

Solna stads långfristiga utlåning till koncernföretag uppgår till 674,7 mkr. Stadens reversfordran på Norrenergi AB uppgår per den sista december 2014 till 399,7 mkr. Utlåningen till Solna Vatten uppgår till 220 mkr. Övrig koncernintern utlåning avser Råsunda Förstads AB med 55 mkr. Under 2015 kommer den koncerninterna utlåningen troligen omvandlas till kapitaltillskott från staden till bolagen.

Risken med stadens utlåning bedöms vara låg. Risken att stadens borgensåtaganden behöver infrias bedöms som låg.

Internkontroll och konkurrensutsättning

Internkontroll

Kommunstyrelsen har gjort en analys av styrelse och nämndernas avrapportering av internkontrollen, i enlighet med respektive internkontrollplan för 2014. Styrelse och nämnder har på ett systematiskt sätt återrapporterat 2014 års arbete med internkontrollen i sin årsredovisning. En positiv utveckling är tydlig inom område genom att både planering och uppföljning av internkontroll sker mer systematiskt och enhetligt under 2014. Ett kvarstående utvecklingsområde är att säkerställa så att arbetet med internkontroll hänger samman på ett bra sätt i hela organisationen, från styrelse och nämnd till respektive verksamhet och enhet.

Det sammantagna intrycket är att processerna fungerar och att internkontrollen visat goda resultat samt har bidragit till utveckling av rutiner, processer och kontrollmoment. Vid avvikelser av omfattande art ska nämnden omgående informera kommunstyrelsen. Under 2014 har det dock enbart uppdagats mindre avvikelser, vilka har

hanterats och korrigerats inom respektive nämnd. För mer information, se respektive styrelse och nämnds årsredovisning för 2014.

Som handfast stöd till arbetet med internkontroll har anvisningar, verktyg och mallar tagits fram. Det handlar om;

- Workshopstöd för risk- och väsentlighetsanalys.
- Anvisning och mall för numerisk risk- och väsentlighetsanalys.
- Mall för internkontrollrapport samt anvisning för återrapportering av internkontrollmoment.

Det framtagna materialet har styrelse och nämnder använt i arbetet med 2015 års budget- och verksamhetsplanering, men också i arbetet med årsredovisningen 2014.

Uppföljning av entreprenader och leverantörer

Som komplement till styrelse och nämndernas internkontroll följs driftentreprenörerna upp. Driftentreprenad är kommunal verksamhet där hela eller delar av verksamheten bedrivs av annan än kommunens egenregi.

Kommunstyrelsens uppföljning av driftentreprenörers seriositet och ekonomiska ställning har utökats till att omfatta stadens samtliga leverantörer (2 613) av varor och tjänster under 2014. Bedömningen i uppföljningen var att risk kan föreligga i relation till 13 leverantörer men efter en djupare analys bedöms tre av leverantörerna som en risk. Staden har vidtagit åtgärder för dessa tre. Jämfört med 2013 har antalet leverantörer minskat med omkring 100, vilket förklaras av en mer systematisk internkontroll.

Konkurrensutsättning

Arbetet med konkurrensutsättning och upphandling har utvecklats under åren 2013 och 2014. En ny policy för konkurrensutsättning har beslutats samt en ny riktlinje för upphandling och inköp har antagits. Upphandlings- och inköpsprocesserna har tydliggjorts och effektiviserats. Förberedelser för nya rutiner och processer inom avtalsuppföljningsområdet har också gjorts.

Flera stora upphandlingar och avrop har påbörjats och avslutats under året, däribland upphandlingar avseende vinterväghållning, kost till skolor och förskolor, insatser för barn och ungdomar, IT-system för stadens gemensamma kontaktcenter samt utrustning till Ulriksdalsskolan.

Upphandlingarna av ny datakommunikation/telefoni samt storhushållsprodukter överprövades under hösten och förväntas vara avgjorda under våren 2015. I övrigt visar uppföljningen av styrelse och nämndernas konkurrensplaner enbart på mindre avvikelser i form av tidsförskjutning. I 2015 års konkurrensplaner har dessa förskjutningar beaktats och lagts in i planeringen tillsammans med övriga erfarenheter från 2014.

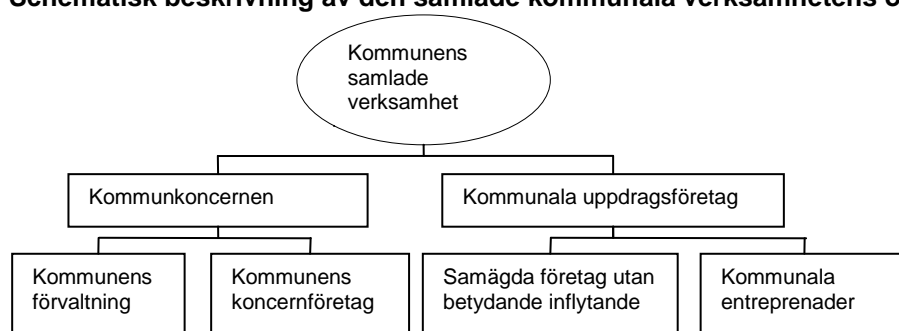
Stadens företag och sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta en sammanställd redovisning (koncernredovisning). Syftet med koncernredovisningen är att ge en helhetsbild av stadens ekonomi och åtaganden. Enligt rekommendation nr 8.2 från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska årsredovisningen innehålla en beskrivning av kommunens samlade verksamhet vilket är en vidare definition än 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. Utifrån analys av företagets redovisning av verksamhet samt revisorernas granskning, finner staden att företagen under 2014 har bedrivit verksamheten i enlighet med det fastställda kommunala ändamålet och inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Kommunala entreprenader ägs inte av staden utan dessa företag driver verksamhet på stadens uppdrag, upphandlade i konkurrens. Omfattningen av kommunala entreprenader redovisas i avsnittet Utveckling av kostnader och intäkter samt i beskrivningen av nämnderna.

Schematisk beskrivning av den samlade kommunala verksamhetens olika delar



Kommunkoncernen

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

Ett betydande inflytande anses i allmänhet föreligga när röstandelen överstiger cirka 20 procent. Från och med år 2014 konsolideras inte längre Råsta Holding AB, Arenabolaget i Solna KB och Sweden Arena Management KB i den sammanställda redovisningen. Solnas ägarandel i Arenabolaget i Solna KB och i Sweden Arena Management KB understiger 20 procent. Stadens ägarandel i koncernen Råsta Holding AB uppgår till 25 procent men av de bolag som är ägare till Råsta Holding AB har staden den lägsta andelen. Jämförelseperioden 2013 är omräknad för att dessa bolag inte längre ingår i kommunkoncernen.

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

Kommunalförbunden Käppalaförbundet och Norrvatten ingår inte i den sammanställda redovisningen. Solna stads ägarandel uppgår till cirka 20 procent i företagen, men inflytandet kan inte anses betydande eftersom Solna innehar 4 av totalt 35 röster respektive 7 av 49 röster i respektive fullmäktige.

Positivt resultat i koncernen

Årets resultat för koncernen är positivt och uppgår till 166,2 mkr (311,0 mkr år 2013).

I årets resultat ingår jämförelsestörande intäkter med 62,5 mkr där intäkter från försäljning av tomträtter och exploateringsmark uppgår till 58,7 mkr. Därutöver har en försäkringsersättning på 3,6 mkr för brand utbetalats samt en reglering av återbetalning från 2008 skett med 0,2 mkr. Jämförelsestörande kostnader uppgår till 39,7 mkr och avser kostnader i staden för strukturuomvandling, strukturella utvecklingsinsatser av stadens verksamheter, kostnader för stadens utbyggnad och infrastrukturella investeringar. Koncernens skattekostnader är högre än år 2013 och uppgår till 46,4 mkr.

Resultatet exklusive jämförelsestörande poster är positivt med 187,7 mkr (312,2 mkr år 2013).

Solna stads resultat före balanskravet är negativt med 1,3 mkr, resultatet efter finansnetto är positivt med 198,7 mkr. Den stora skillnaden beror på att i årets resultat ingår åtaganden angående tunnelbaneutbyggnaden, som netto påverkar resultatet negativt med 200 mkr.

I stadens årsredovisning har i resultaträkningen hänsyn tagits till återföringsposter (strukturomvandlingsinsatser, värde reglering av värdepapper m.m.), vilket innebär att stadens resultat enligt balanskravet uppgår till 58,5 mkr. Stadens resultat i den sammanställda redovisningen inkluderar inte dessa återföringsposter.

Solna stads företag

Företag	Juridisk form	Solnas ägarandel, %	Medelantal anställda	Resultat efter finansnetto, mkr
Bostadsstiftelsen Signalisten (koncern)	stiftelse	100	47	95,0
Bostadsstiftelsen Signalisten	stiftelse	-	47	35,8
Solnabostäder AB	aktiebolag	-	-	62,1
Norrenergi & Miljö AB (koncern)	aktiebolag	67	76	37,0
Norrenergi & Miljö AB	aktiebolag	-	-	-60,2
Norrenergi AB	aktiebolag	-	76	216,8
Råsunda Förstads AB (koncern)	aktiebolag	100	7	3,3
Råsunda Förstads AB	aktiebolag	-	4	4,9
Överjärva Gård AB	aktiebolag	-	3	-1,6
Solna Vatten AB	aktiebolag	100	7	8,1
Norrvatten	kommunalförbund	20	54	0,3
Käppalaförbundet	kommunalförbund	19	50	1,4
Råsta Holding AB (koncern)	aktiebolag	25	-	7,9
Sweden Arena Management KB	kommanditbolag	17	-	-265,2
Arenabolaget i Solna KB	kommanditbolag	17	-	-42,0
Storstockholms Brandförsvär	kommunalförbund	5	-	-
SÖRAB	aktiebolag	5	-	-
AB Vårlyjus	aktiebolag	7	-	-
Solna Tenniscenter AB	aktiebolag	30	-	-
Stockholmsregionens Försäkring AB	aktiebolag	6	-	-
Fastighets AB Falkeneraren	vilande aktiebolag	1	-	-

Positiva resultat i koncernbolagen

Under år 2014 har bolagen övergått till redovisning enligt K3 regelverket, vilket har påverkat såväl balans- som resultaträkning. Jämförelsetalen för 2013 är omräknade enligt det nya regelverket, utom för Råsunda Förstads AB som är ett mindre bolag och därmed behövs inte jämförelsetalen räknas om. Jämförelseåret 2013 är även omräknad i kommunkoncernen.

Norrenergi & Miljö AB (inklusive dotterbolaget Norrenergi AB) redovisar ett positivt resultat efter finansnetto på 37,0 mkr (-418,4 mkr 2013). I slutet av 2004 förvärvade Norrenergi & Miljö AB samtliga aktier i Norrenergi AB. Förvärvet finansierades genom reverser från ägarkommunerna Solna och Sundbyberg.

För att långsiktigt stärka värdet på bolaget och minimera risken för en eventuell nedskrivning av aktier och andelar i Norrenergi AB har ägarkommunerna under året förlängt kapitaltäckningsgarantin på 600 mkr, varav Solnas andel är 400 mkr, ytterligare ett år. Kapitaltäckningsgarantin sträcker sig t.o.m. första tertiet 2015. Koncernresultatet för 2013 – 2014 har påverkats negativt av de ändrade redovisningsreglerna (K3) gällande goodwillavskrivningar. Resultat för 2013 påverkades negativt med 533,1 mkr och resultatet 2014 med 94,1.

Norrenergi AB redovisar ett positivt resultat efter finansnetto på 216,8 mkr (198,7 mkr 2013). Intäkterna uppgår till 776,0 mkr 2014 jämfört med 805,2 mkr 2013. Minskningen av försäljningsintäkterna mellan åren beror både på minskad försäljningsvolym och minskade anslutningsavgifter. Försäljningsvolymen minskade då 2014 var ett varmare år än 2013. Även försäljningen av fjärrkyla minskade då anslutningsavgifterna minskade.

Kostnaderna uppgår till 535,0 mkr, vilket är 37,2 mkr lägre än föregående år. I slutet av maj månad 2014 tecknades ett intentionsavtal (LOI) med Fortum Värme om samverkan inom produktion och distribution av fjärrvärme. Arbetet med att ta fram ett avtal har fortgått under hösten och bedöms slutföras under 2015. En fortsatt effektivisering av befintliga anläggningar har medfört en mer gynnsam bränslemix och utbytet med Fortum Värme har varit fortsatt stort. I kombination med stabila bränslepriser har det inneburit en stark positiv resultatpåverkan. Bolaget har lämnat koncernbidrag till moderbolaget med 60,2 mkr.

En fortsatt stor efterfrågan på miljömärkt fjärrvärme och fjärrkyla medförde att 77 nya leveranskontrakt kunde tecknas under året. Vid nyförsäljning av fjärrvärme ligger tyngdpunkten i första hand på de stora nyexploateringsprojekten i Järvastaden, Ursvik och Arenastaden. När det gäller fjärrkyla sker den huvudsakliga nyförsäljningen i Arenastaden.

Norrenergi har tecknat ett antal större avtal under året. De största är fjärrvärme- och fjärrkylleveranser till en kontorsfastighet som byggs på taket till Mall of Scandinavia.

Under 2014 lanserades en helt ny prissättningsmodell i Norrenergis normalprislista för näringsverksamhet och bostadsrättsföreningar. Modellen innebär att prissättningen är mer kostnadsriktig utifrån Norrenergis produktionskostnader, vilket även skapar incitament för energieffektivisering hos kunden.

Bostadsstiftelsen Signalisten (inkl. Solnabostäder AB) redovisar ett resultat efter finansiella poster på 95,0 mkr (66,6 mkr 2013). Resultatet har påverkats positivt genom övergången till redovisningsregelverket K3. Hyresintäkter och övriga förvaltningsintäkter uppgår till 387,8 mkr jämfört med 363,5 mkr 2013. En försäkringsersättning på 16,8 mkr avseende brand i Hagalund har medfört högre intäkter 2014. Kostnader uppgår till 214,8 mkr, vilket är 4,5 mkr lägre än föregående år. Avskrivningarna på 59,1 mkr är 1,7 mkr högre än föregående år. Dotterbolaget Solnabostädernas resultat efter finansiella poster uppgår till 62,1 mkr (34,3 mkr 2013).

Signalisten har under år 2014 blivit miljödiplomerade enligt Svensk Miljöbas nationella standard. Enligt senaste hyresgästundersökning är 90,8 procent nöjda med Signalisten och kan rekommendera Signalisten som hyresvärd. Enligt en enkät ligger också prisvärdheten högt då stora satsningar gjorts på utemiljön. Under senaste åren liksom för 2015 kommer stora satsningar att göras för Bergshamra torg, både vad det gäller lokaler, bostäder och utemiljö.

För koncernen *Råsunda Förstads AB* (inklusive dotterbolaget Överjärva Gård AB) är resultatet efter finansnetto positivt med 3,3 mkr (3,2 mkr 2013). Moderbolagets resultat efter finansiella poster är 4,9 mkr (5,0 mkr 2013). Dotterbolaget Överjärva Gårds resultat efter finansiella poster är negativt med 1,6 mkr (-1,9 mkr 2013). Moderbolaget har lämnat koncernbidrag på 1,6 mkr till dotterbolaget Överjärva Gård AB.

I mars träffades hyresavtal med gymkedjan Fitness 24/Seven avseende 1 200 kvm gymlokal i fastigheten Industriviadukten i Hagalund. Erforderliga hyresgäst Anpassningar har pågått sedan dess inför inflyttning under mars 2015. Uthyrningsläget för lokaler är tillfredsställande. Genom uthyrningen till Fitness 24/Seven har vakansgraden minskat i Industriviadukten och nu kvarstår ca 1 000 kvm outhyrt.

Solna Vatten redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster med 8,1 mkr (10,4 mkr 2013). Avgiftsintäkterna uppgår till 93,4 mkr, vilket är 2,6 mkr lägre än år 2013, främst beroende på lägre intäkter från anslutningsavgifter. Kostnaderna uppgår till 82,9 mkr, vilket är 0,8 mkr högre än föregående år. Räntekostnaderna är lägre än föregående år.

Den relativt begränsade utbyggnaden av nya anläggningar har under året lämnat utrymme för insatser avseende underhåll av det befintliga VA-nätet. För att så långt som möjligt minimera trafikstörningar har bolaget genomfört en upphandling av ramavtal för schaktfri förläggning av ledningar. Avtalet har under 2014 utnyttjats vid underhåll av ledningar främst inom Bergshamra. Dricksvattnet har levererats under perioden utan större störningar och vattenkvaliteten har varit god. Bolagets mål om att antalet läckor ska vara färre än 20 stycken per år har uppnåtts då antalet läckor uppgår till 9 stycken. Målet avseende avloppsstopp har också uppnåtts.

En ny e-tjänst som innebär att abonnenterna numera har möjlighet att registrera mätarställningen via bolagets hemsida har lanserats. Tjänsten innebär ökad service till fastighetsägarna samt effektivare hantering inom bolaget.

Nettokostnaderna ökar i kommunkoncernen

Verksamhetens nettokostnader i kommunkoncernen, exklusive jämförelsestörande poster och nedskrivningar, ökar med 46,9 mkr (2,2 %) i jämförelse med 2013. Verksamhetens intäkter ökar med 26,2 mkr (1,6 %) medan verksamhetens kostnader ökar med 73,1 mkr (1,9 %).

Den största ökningen av intäkterna svarar Signalisten för, med 24,3 mkr under 2014. De ökade intäkterna avser försäkringsersättningen och högre hyresintäkter. Stadens intäkter har ökat med 14,3 mkr och avser främst taxor och avgifter samt erhållna bidrag. Norrenergi & Miljö AB:s externa intäkter minskar med 29,5 mkr jämfört med 2013 då försäljningsvolym och anslutningsavgifter minskar. Solna Vattens intäkter uppgår till 93,4 mkr, en minskning med 2,6 mkr jämfört med föregående år, främst beroende på lägre intäkter från anslutningsavgifter. Råsunda Förstads AB redovisar intäkter på 34,1 mkr och är i nivå med föregående år.

Stadens kostnader ökar med 79,8 mkr (2,6 %). Ökningen beror främst på ökade personalkostnader, kostnader för konsulter och tillfälligt inhyrd personal samt köp av huvudverksamhet. Solna Vattens kostnader på 84,7 mkr är 0,2 mkr högre än föregående år. Koncernen Norrenergi & Miljö AB samt Råsunda Förstads AB redovisar lägre kostnader än år 2013.

Skatteintäkter samt generella statsbidrag och utjämning i koncernredovisningen, består av stadens skatteintäkter och utjämning och uppgår till 2 552,1 mkr, vilket betyder en ökning med 109,1 mkr jämfört med 2013. Nettokostnaderna för utjämning och statsbidrag är 10,4 mkr högre än föregående år. Skatteintäkterna ökar med 119,4 mkr (4,2 %) jämfört med föregående år.

Koncernens finansnetto är positivt med 36,0 mkr. Finansnettot, dvs. de finansiella intäkterna minus de finansiella kostnaderna exklusive värdereglering av värdepapper och jämförelsestörande finansiella kostnader har förbättrats med 56,9 mkr jämfört med föregående år. Stadens finansnetto är 45,1 mkr bättre än föregående år, främst beroende på de vinster som realiserats vid byte av fonder. Koncernen Norrenergi & Miljö AB:s finansnetto har förbättrats med 14,1 mkr jämfört med föregående år.

Solna stads kommunkoncern, 2013 – 2014, mkr

	2014	2013
Årets resultat	166,2	311,0
Årets resultat, exkl. jämförelsestörande poster och nedskrivningar	187,7	312,2
Balansomslutning	8 618,8	7 547,6
Investeringar	567,6	566,6
Låneskuld	2 211,9	2 061,7
Soliditet	49,4	54,1

Anm: I samband med att bolagen övergått till K3 och att bolagen i Friends Arena/Arenastaden inte längre ingår i kommunkoncernen har jämförelseåret 2013 räknats om. Med anledning av detta visas nyckeltalen endast för 2013 och 2014.

Bostadsbolagen och staden svarar för största delen av tillgångarna

Koncernens balansomslutning uppgår till 8,6 miljarder kr vid utgången av 2014, (7,5 miljarder kr år 2013).

Stiftelsen Signalisten inklusive Solnabostäder AB svarar för 1,6 miljarder kr och staden för 1,9 miljarder kr av totalt cirka 4,7 miljarder kr i materiella anläggningstillgångar i koncernen, dvs. mark, byggnader, tekniska anläggningar, maskiner och inventarier.

Signalisten har under 2014 färdigställt 4 nya lägenheter genom ombyggnation. Den totala omflyttningen uppgick till 9,1 procent. Uthyrningen till nya hyresgäster (exklusive intern, ungdom och uthyrning till 65 + boende) uppgick till 123 lägenheter. Ett stort antal av Signalistens lägenheter står inför förnyelse och stamreovering, ett arbete som kommer att pågå många år framöver.

Koncernens likvida medel ökar

Likviditeten visar förmågan att betala löpande utgifter och förfallna skulder i rätt tid. Koncernens likvida medel, uppgick den 31 december 2014 till 474,0 mkr, en ökning på 4,5 mkr jämfört med 31 december 2013.

Soliditet och låneskuld

Mättet soliditet visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital och om det finns en "buffert" för framtida eventuella negativa årsresultat. Koncernens soliditet uppgår till 49,4 procent, vilket innebär en minskning med 8,8 procent jämfört med föregående år. Solna stad har i sitt eget bokslut en soliditet på 67,1 procent, en minskning med 10,5 procentenheter jämfört med föregående år. Minskningen beror på stadens medfinansiering av tunnelbanan.

Koncernens långfristiga låneskuld uppgår till 2 211,9 mkr, en ökning med 150,2 mkr jämfört med föregående år (2 061,7 mkr).

Koncernen Norrenergi & Miljö AB:s externa långfristiga skulder uppgår till 1 609,0 mkr, en minskning med 78,2 mkr jämfört med 2013. Bostadsstiftelsen Signalistens långfristiga skulder uppgår till 708,4 mkr och har ökat med 47,7 mkr jämfört med 2013.

Stadens förutbetalda intäkter i form av gatukostnadsersättning som redovisas som långfristig skuld uppgår till 453,0 mkr och har ökat med 154,4 mkr netto jämfört med föregående år. Solna Vatten AB, Råsunda Förstads AB och Norrenergi AB har skulder till Solna stad och påverkar därför inte koncernens låneskuld.

Investeringstakten ungefär på samma nivå

Årets nettoinvesteringar, dvs. årets investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar efter avdrag för investeringsbidrag, uppgår till 567,6 mkr, jämfört med förra årets investeringar på 566,6 mkr.

Staden svarar för nettoinvesteringar som uppgår till 275,3 mkr, exklusive exploateringsverksamheten. Stora investeringar är byggnationen av Ulriksdalsskolan och uppbyggnaden av den nedbrunna förskolan Näckrosen. Andra stora investeringar är den fortsatta reoveringen av Vasalunds simhall samt ombyggnation inom projekt "Norra Rampen" som ska leda till förbättrat trafikflöde från Friends Arena och Mall of Scandinavia.

Norrenergi & Miljö AB har under året investerat för 83,3 mkr. Investeringarna utgörs till största delen av maskinutrustning och ledningsnät. Såväl fjärrvärme- som fjärrkylnätet har byggts ut.

Signalisten har under året utfört investeringar/pågående ny- och ombyggnader i befintliga fastigheter för 133 mkr. Råsunda Förstads AB har investerat för 27,2 mkr. Under året har bolaget påbörjat en omfattande upprustning av fastigheten Hagalund 4:2, Industriviadukten och i stadshuset har ombyggnad av personhissarna genomförts.

Solna Vatten AB har investerat för 10,6 mkr under året. Den framtida exploateringsverksamheten kommer dock inte att kräva utbyggnad av ledningsnätet i samma omfattning som tidigare utan bolaget kommer i större utsträckning att kunna fokusera på planerat underhåll och reinvesteringar i det befintliga nätet.

Samägda företag

Förutom koncernföretagen har Solna intressen i ett antal delägda företag i form av aktiebolag, kommanditbolag och kommunalförbund: kommunalförbundet Norrvatten, Käppalaförbundet, bolagen inom Friends Arena/Arenastaden, Storstockholms Brandförsvär, SÖRAB (Söderhalls Renhållningsverk AB), AB Vårlyjus, Solna Tenniscenter AB och Stockholmsregionens Försäkring AB.

Bolagen i *Friends Arena gruppen/Arenastaden*: *Råsta Holding AB*, *Sweden Arena Management KB* och *Arenabolaget i Solna KB* har t.o.m. 2014 ägts gemensamt av Solna stad, Svenska Fotbollförbundet, Jernhusen AB, Fabege AB och Peab Sverige AB. Under år 2014 förändrades ägandet av Arenabolaget i Solna KB då Svenska Fotbollförbundet sålde 11,1 procent av aktierna till bolaget Cooperante som ägs av Svenska Fotbollförbundet tillsammans med Folksam. Solna stad äger dock som tidigare 16,7 procent av bolaget.

Arenastaden byggs ut under en tioårsperiod med bostadshus, arbetsplatser och shoppingcenter. Friends Arena och Quality Hotel Friends färdigställdes och invigdes 2012. Byggstart för Mall of Scandinavia, Skandinaviens största shoppingdestination med bland annat 250 butiker och restauranger skedde också under detta år och shoppinggallerian beräknas öppna i november 2015.

Parallellt byggs bostäder, 800 lägenheter och ca 50 radhus, infrastrukturen färdigställs och nya arbetsplatser kommer till stånd.

Under 2014 har bl.a. SEB och Telia Sonera beslutat att de ämnar flytta till Arenastaden. Även Siemens och Vattenfall har valt att lägga delar eller hela sin verksamhet i Arenastaden. Under 2014 kom även beslut om utbyggnaden av tunnelbanan till Arenastaden.

Borgensåtagandet för Arenabolaget i Solna KB uppgår till maximalt 1 780 mkr, varav Solnas andel av borgensåtagandet är 16,7 procent eller 297,3 mkr. Staden har under perioden till och med 2014 betalat ut 100,2 mkr för att täcka uppkommet underskott i Sweden Arena Management KB under förberedelseåren 2008 - 2013. För 2014 har en preliminär förlusttäckningsgaranti på 44,3 mkr avsatts.

I januari 2015 tar den franska evenemangsoperatören Lagardère Unlimited Stadium Solutions (LUSS) över driften av Friends Arena enligt beslut i kommunfullmäktige i december 2014. LUSS har gedigen erfarenhet av att driva liknande anläggningar. Det innebär att de risker som är förknippade med att driva ett evenemangsbolag elimineras för staden och övriga ägare. I samband med övertagandet tecknar LUSS ett långsiktigt hyresavtal med fastighetsbolaget, Arenabolaget i Solna. När driften överförs till LUSS, flyttas också förlusttäckningsgarantin från Sweden Arena Management KB till Arenabolaget i Solna KB. I beslutet ingick även att godkänna ett kapitaltillskott på 66,8 mkr till Arenabolaget i Solna KB.

Norrvattens resultat efter finansiella poster uppgår till 0,3 mkr (6,5 mkr 2013). Kostnaderna har överskridit budget då antalet läckor var fler än beräknat för 2014. Under perioden 2010-2015 påverkar den stora investeringen för huvudvattenledningen till Norrtälje, på 500 mkr, verksamheten på många sätt. Norrvatten avser att fortsätta arbeta med anslutningen av Norrtälje och med att utveckla alternativa reningstekniker och en tryggad reservvattenförsörjning.

Käppalas resultat efter finansiella poster uppgår till 1,4 mkr (0,9 mkr 2013). Käppalaförbundet har uppnått sina strategiska mål för året och bl.a. utsläppsvärdena har hållits med god marginal. De ekonomiska målen har också uppnåtts. Många nya investeringar kommer att ske framöver. Den nya byggnaden för slamhantering har tagits i bruk under hösten. Under året har även arbetet med upprustningen av de externa anläggningarna inletts samt arbetet med en tredje röt-kammare påbörjats. Det har satts mycket på att få till stånd ett nytt miljötillstånd, för att kunna möta den ökande befolkningen i medlemskommunerna.

Ekonomi

Resultaträkning, mkr

		Staden	Staden	Koncernen	Koncernen
		2014	2013	2014	2013
Verksamhetens intäkter	Not 1	748,9	734,6	1 699,9	1 673,5
Jämförelsestörande intäkter	Not 2, 15	62,5	181,8	62,5	181,8
Verksamhetens kostnader	Not 3	-3 109,5	-3 031,1	-3 656,7	-3 596,4
Skattekostnader				-46,4	-39,0
Jämförelsestörande kostnader	Not 4	-39,7	-82,9	-39,7	-82,9
Avskrivningar	Not 5	-85,1	-83,7	-197,3	-189,7
Nedskrivningar	Not 6	-44,3	-100,1	-44,3	-100,1
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-2 467,2	-2 381,4	-2 221,9	-2 152,9
Skatteintäkter	Not 7	2 950,6	2 831,1	2 950,6	2 831,1
Generella statsbidrag och utjämning	Not 8	-398,4	-388,1	-398,4	-388,1
Finansiella intäkter	Not 9	135,7	89,5	116,6	64,4
Finansiella kostnader	Not 10	-21,8	-20,7	-80,6	-85,2
Jämförelsestörande finansiella kostnader	Not 11		-21,0		-21,0
Värdeökning/-minskning värdepapper	Not 12		62,8		62,8
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		198,7	172,2	366,2	311,0
Extraordinära intäkter	Not 13	400,0		400,0	
Extraordinära kostnader	Not 14	-600,0		-600,0	
ÅRETS RESULTAT (förändring av eget kapital)		-1,3	172,2	166,2	311,0
Avgår realisationsvinster					
Värdeökning/-minskning värdepapper, synnerliga skäl	Not 12	0,0	-62,8		
Reserverat eget kapital, synnerliga skäl		59,7	90,4		
Sänkt diskonteringsränta, pensioner, synnerliga skäl	Not 11	0,0	21,0		
ÅRETS RESULTAT ENLIGT BALANSKRAVET		58,5	220,9		

Anmärkning: beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

* Koncernens resultat 2013 är omräknad för byte av redovisningsprincip till K3 i bolagen.

Kassaflödesanalys, mkr

		Staden	Staden	Koncernen	Koncernen
		2014	2013	2014	2013
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	Not 28	-1,3	172,2	166,2	311,0
Justering för gjorda avskrivningar/nedskrivningar		129,4	183,8	241,6	289,9
Justering för värdeökning av värdepapper			-62,8		-62,8
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster:	Not 16	603,1	54,3	634,1	98,3
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av RK		731,3	347,5	1 041,8	636,4
Ökning/minskning exploateringsfastigheter / förråd				2,4	-7,3
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-83,2	62,6	-92,8	85,2
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		-173,4	-131,7	-173,5	-131,7
Ökning/minskning kortfristiga skulder		25,8	104,5	83,9	165,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		500,5	382,9	861,9	748,4
INVESTERINGAR					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-322,1	-375,5	-567,6	-566,3
Investeringsbidrag			3,0		3,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar				4,6	3,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-489,6	-100,1	-444,6	-100,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			0,1		0,9
Justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster	Not 17	44,3	34,0		
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-767,4	-438,5	-1 007,6	-659,5
FINANSIERING					
Ökning/minskning långfristiga fordringar		33,3			-3,0
Ökning lång skuld förutbetalda gatukostnadsersättning som regleras över flera år	Not 31	154,6	46,6	154,6	46,6
Amortering				-4,4	-69,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		188,0	46,6	150,2	-25,8
ÅRETS KASSFLÖDE/FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL					
		-79,0	-9,0	4,5	63,1
<i>Likvida medel vid årets början</i>		250,9	259,9	469,5	406,4
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>		171,9	250,9	474,0	469,5

Anmärkning: beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

* Koncernens kassaflödesanalys 2013 är omräknad för byte av redovisningsprincip till K3 i bolagen.

Balansräkning, mkr

		Staden 2014	Staden 2013	Koncernen 2014	Koncernen 2013
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	Not 18	9,1	9,0	9,1	9,0
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 19	1 847,9	1 633,0	4 600,1	4 255,7
Maskiner och inventarier	Not 20	61,2	39,2	71,4	50,2
Finansiella anläggningstillgångar	Not 21-23	1 473,4	1 105,7	658,4	258,1
Summa anläggningstillgångar		3 391,7	2 787,0	5 339,0	4 573,0
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter m.m.	Not 24	5,6	5,6	87,1	98,7
Fordringar	Not 25	331,7	248,5	500,9	408,1
Kortfristiga placeringar	Not 26	2 217,9	1 998,4	2 217,9	1 998,4
Kassa och bank	Not 27	171,9	250,9	474,0	469,5
Summa omsättningstillgångar		2 727,1	2 503,4	3 279,9	2 974,7
SUMMA TILLGÅNGAR		6 118,8	5 290,3	8 618,8	7 547,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	Not 28	4 106,2	4 107,5	4 256,2	4 084,9
varav årets resultat		-1,3	172,2	166,2	311,0
varav övrigt eget kapital		563,1	609,8		
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 29	306,3	267,2	316,9	279,4
Andra avsättningar	Not 30	656,4	46,2	783,8	155,6
Summa avsättningar		962,7	313,4	1100,7	435,0
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 31	453,5	298,9	2 211,9	2 061,7
Kortfristiga skulder	Not 32	596,4	570,6	1 050,0	966,1
Summa skulder		1 049,9	869,5	3 261,9	3 027,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		6 118,8	5 290,3	8 618,8	7 547,6
Ansvars- och borgensförbindelser					
Ansvars- och borgensförbindelser		3 589,5	3 664,9	3 628,0	3 704,4
Pensionsförpliktelser som inte har upp-tagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 33	1 287,8	1 329,9	1 291,5	1 334,6
Övriga ansvars- och borgensförbindelser	Not 34	2 301,7	2 335,0	2 336,5	2 369,9

Anmärkning: beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

* Koncernens balansräkning 2013 är omräknad för byte av redovisningsprincip till K3 i bolagen.

Budget och utfall per verksamhet, tkr

Verksamhetsområde	2014		2014		2014	2013
	Budget		Bokslut		Avvikelse	Bokslut
	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Netto
Kommunfullmäktige	-5 900	0	-7 079	-7 079	-1 179	-6 307
Revisionen	-2 642	0	-2 623	-2 623	19	-2 515
Kommunstyrelsen m.m.	-104 493	55 010	-138 197	-83 187	21 306	-81 578
Brandförsvaret/räddningstjänst	-26 400	3 540	-30 885	-27 345	-945	-26 919
Stadsbyggnadsnämnden	-34 687	359 977	-399 656	-39 679	-4 992	-51 159
Affärsverksamheten	0	50 772	-50 772	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	-146 709	32 283	-178 373	-146 090	619	-140 887
Barn- och utbildningsnämnden	-1 049 528	910 260	-1 967 786	-1 057 526	-7 998	-1 001 551
Kompetensnämnden	-30 715	21 322	-53 065	-31 744	-1 029	-29 632
Socialnämnden	-214 066	142 305	-347 743	-205 439	8 627	-208 545
Familjerättsnämnden	-3 529	4 034	-7 654	-3 620	-91	-3 549
Omvårdnadsnämnden	-811 899	203 646	-994 021	-790 375	21 524	-783 330
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-10 226	7 535	-17 827	-10 292	-66	-11 007
Summa nämnder	-2 440 794	1 790 684	-4 195 681	-2 404 998	35 795	-2 346 980
Pensionskostnader m.m.	-100 000		-105 630	-105 630	-5 630	-100 100
Ferie- och uppehållslöneskuld	0		-1 551	-1 551	-1 551	-82
Verksamhetens intäkter/kostnader	-2 540 794	1 790 684	-4 302 862	-2 512 179	28 614	-2 447 163
Reserverat eget kapital			-660 543	-59 739	-59 739	-90 393
varav reserverade pensionskostnader				-20 000	-20 000	-11 458
Finansiering	2 585 794	3 685 067	-469 464	2 770 654	184 860	2 709 781
varav skatteintäkter	2 867 482			2 950 559	83 077	2 831 128
varav generella statsbidrag, utjämning	-407 014			-398 435	8 579	-388 097
varav avskrivningar, kapitalkostn.eliminering	33 224			33 400	176	34 322
varav finansnetto	54 103			113 832	59 729	68 857
varav personalförsäkring	37 999			52 969	14 970	50 568
varav värdeökning värdepapper						62 784
varav jämförelsestörande intäkter				62 534	62 534	172 117
varav nedskrivning				-44 307	-44 307	-100 145
varav jämförelsestörande finansiell kostnad						-21 039
Extraordinära poster		400 000	-600 000	-200 000	-200 000	0
TOTALT	45 000	5 475 751	-4 963 405	-1 264	-46 265	172 226

Anmärkning: beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

Investeringar per verksamhet, tkr

Verksamhetsområde	2014		2014		2014	2013
	Budget	Bokslut		Avvikelse	Bokslut	
	Netto	Inkomst	Utgift	Netto	Netto	
Kommunstyrelsen m.m.	-15 400		-4 762	-4 762	10 638	-7 849
Stadsbyggnadsnämnden *)	-317 263		-249 019	-249 019	68 244	-296 767
Affärsverksamheten	-700		-1 143	-1 143	-443	-406
Kultur- och fritidsnämnden	-3 160		-2 546	-2 546	614	-7 275
Barn- och utbildningsnämnden	-20 000		-16 435	-16 435	3 565	-2 060
Kompetensnämnden	-100		0	0	100	-63
Socialnämnden	-400		0	0	400	0
Familjerättsnämnden	-100		0	0	100	0
Omvårdnadsnämnden	-2 000		-1 417	-1 417	583	-1 537
Miljö- och hälsoskydds-nämnden	-100		0	0	100	0
SUMMA NÄMNDER	-359 223	0	-275 321	-275 321	83 902	-315 958
Exploateringsverksamheten	0	388	-47 139	-46 751	-46 751	-56 542
TOTALT	-359 223	388	-322 460	-322 072	37 151	-372 500

*) Exploateringsverksamheten som finansieras med exploateringsbidrag/gatukostnadsersättning ingår inte i raden, utan redovisas på separat rad i investeringsbudgetens avräkning

Anmärkning: I budget ingår även överförda anslag från 2013 sammanlagt 124 923 tkr. Beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt.

Noter – Staden

	2014	2013
Not 1. Verksamhetens intäkter (tkr)		
- försäljningsmedel	23 616,7	21 967,9
- taxor och avgifter	240 720,4	222 345,4
<i>varav gatukostnadsersättning</i>	3 644,6	3 285,7
- hyror och arrenden	109 922,3	111 144,6
- erhållna bidrag	287 925,2	291 658,6
- försäljning av verksamhet	86 692,5	87 484,9
Summa	748 877,0	734 601,4
Not 2. Jämförelsestörande intäkter (tkr)		
- exploateringsfastigheter, tomträtter	58 747,9	136 532,0
- återbetald försäkringspremie AFA		25 304,1
- försäkringsersättning för brand i förskola	3 586,2	14 647,7
- retroaktiv momsersättning åren 2008-2011		5 364,3
- Råsta Administration AB, reglerad återbetalning från år 2008	200,0	
Summa	62 534,1	181 848,1
Not 3. Verksamhetens kostnader (tkr)		
- personal	-1 106 180,9	-1 039 326,3
<i>varav pensionskostnader, inkl. reserverat eget kapital *)</i>	-120 800,0	-111 558,3
- lämnade bidrag	-81 452,4	-82 392,4
- köp av huvudverksamhet	-1 461 463,5	-1 452 515,5
- konsulttjänster, tillfälligt inhyrd personal **)	-45 431,5	-39 125,2
- lokal- och markhyror	-94 253,8	-93 006,8
- övriga verksamhetskostnader	-320 740,7	-324 770,8
Summa	-3 109 522,8	-3 031 137,1
*) varav belopp som reserverats i eget kapital.	-20 000,0	-11 458,3
**) inklusive byggnadskonsulter.		
Anm. Verksamhetens intäkter och kostnader 2013 är justerade till kommunbas-13 som infördes 2014.		
Not 4. Jämförelsestörande kostnader (tkr)		
- strukturomvandlingskostnader, omstrukturering personal	-18 787,8	-40 385,8
- strukturomvandlingskostnader, omstrukturering ombyggnad	-2 045,4	
- strukturella utvecklingsinsatser	-14 067,7	-12 242,7
- strukturella utvecklingsinsatser, medfinansiering tvärbanan	-1 716,4	-21 218,9
- strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad	-3 121,5	-5 086,9
- utrangeringar, brand i förskola		-2 795,8
- kostnader för skyddsdrivning m.m. efter brand		-1 193,5
Summa	-39 738,8	-82 923,7
Not 5. Avskrivningar (tkr)		
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden		
- immateriella anläggningstillgångar	-3 145,3	-5 763,8
- markreserv	-830,9	-194,3
- verksamhetsfastigheter	-49 632,9	-46 110,5
- fastigheter för affärsverksamhet	-642,4	-671,3
- publika fastigheter	-18 453,4	-17 828,7
<i>varav avskrivningar som matchas med gatukostnadsersättning</i>	-3 644,6	-3 285,7
- fastigheter för annan verksamhet	-3 763,1	-3 763,1
- inventarier	-8 596,0	-9 319,6
Summa	-85 064,0	-83 651,3

	2014	2013
Not 6. Nedskrivningar (tkr)		
- stadens andel för förlusttäckning i Sweden Arena Management KB (i siffran för 2013 ingår åren 2008-2013)	-44 307,1	-100 145,1
Summa	-44 307,1	-100 145,1
Not 7. Skatteintäkter (tkr)		
Skatteintäkter		
- preliminär skatteinbetalning	2 957 836,5	2 846 868,8
- preliminär slutavräkning innevarande år	509,7	-17 416,5
- slutavräkningsdifferens föregående år	-7 786,9	1 676,1
Summa	2 950 559,3	2 831 128,5
Not 8. Generella statsbidrag (tkr)		
Bidragsintäkter		
- införandebidrag	34 513,4	
- regleringsbidrag	16 893,3	32 527,4
- kommunal fastighetsavgift, preliminär	84 033,6	82 796,2
- korrigerig preliminär fastighetsavgift 2013	573,9	
- korrigerig preliminär fastighetsavgift 2012		-593,5
- korrigerig ackumulerade avgifter avseende 2009-2011		-386,2
Summa fastighetsavgift	84 607,5	81 816,5
Bidragskostnader		
- utjämningsavgift inkomstutjämning	-95 676,3	-122 343,6
- utjämningsavgift kostnadsutjämning	-318 993,8	-252 681,7
- utjämningsavgift LSS	-119 778,9	-127 415,8
Summa	-398 434,7	-388 097,2
Not 9. Finansiella intäkter (tkr)		
- utdelning på aktier i koncernföretag	202,0	60,0
- utdelning på aktier	18 706,1	6 689,8
- utdelning i räntefonder	3 404,2	1 858,5
- ränteintäkter	40 034,8	60 582,9
- realisationsvinst	61 965,1	10 508,2
- fondrabatt kapitalförvaltning m.m.	4 870,7	3 109,7
- borgensavgifter	6 493,6	6 698,6
Summa	135 676,5	89 507,7
Not 10. Finansiella kostnader (tkr)		
- räntekostnader	-640,9	-826,3
- realisationsförlust	-15 853,1	-14 178,2
- ränta på pensionsavsättning	-4 572,0	-4 723,0
- förvaltningsarvode, bankavgifter m.m.	-778,2	-923,1
Summa	-21 844,2	-20 650,6
Not 11. Jämförelsestörande finansiella kostnader (tkr)		
- ränta pensionsavsättning, sänkt diskonteringsränta, RIPS07	0,0	-21 039,0
Summa	0,0	-21 039,0
Not 12. Värdeökning/-minskning värdepapper (tkr)		
- Värdeökning (reversering), värdeminskning	0,0	62 783,7
Summa	0,0	62 783,7

	2014	2013
Not 13. Extraordinära intäkter (tkr)		
- Stockholms läns landstings bidrag till Solna stads medfinansiering av tunnelbana	250 000,0	0,0
- Fabege bidrag till Solna stads medfinansiering av tunnelbana	100 000,0	0,0
- Akademiska hus bidrag till Solna stads medfinansiering av tunnelbana	40 000,0	0,0
- Diligentias bidrag till Solna stads medfinansiering av tunnelbana	10 000,0	0,0
Summa	400 000,0	0,0
Not 14. Extraordinära kostnader (tkr)		
- Solna Stads medfinansiering av tunnelbana till Arenastaden	-600 000,0	0,0
Summa	-600 000,0	0,0
Not 15. Realisationsvinster (tkr)	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0
Not 16. Justeringsposter (mkr)		
justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster löpande verksamhet:		
- förändring pensionsavsättning	39,0	47,6
- förändring övriga avsättningar	610,2	0,2
- utrangering inventarier	0,0	2,8
- reavinst försäljning av kortfristig placering	-62,0	-10,5
- reaförlust försäljning av kortfristig placering	15,9	14,2
Summa	603,1	54,3
Not 17. Justeringsposter (mkr)		
justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster investeringsverksamhet:		
- förändring övriga avsättningar	44,3	34,0
Summa	44,3	34,0
Not 18. Immateriella anläggningstillgångar (tkr)		
- ingående bokfört värde	8 977,6	10 006,2
- årets investeringar	3 271,8	3 316,3
- årets avskrivningar	-3 145,3	-5 763,8
- överföring från eller till annat slag av tillgång		1 418,9
Summa	9 104,1	8 977,6
Immateriella anläggningstillgångar (tkr)		
- anskaffningsvärde	48 030,7	44 759,0
- ackumulerade avskrivningar enligt plan	-38 926,6	-34 818,0
- ackumulerade nedskrivningar	0,0	-963,4
Restvärde	9 104,1	8 977,6

	2014	2013
Not 19. Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)		
- ingående bokfört värde	1 633 018,7	1 343 119,8
- årets investeringar	290 310,1	365 531,1
- årets investeringsbidrag/vidarefaktureringsbidrag		-3 000,0
- årets avskrivningar	-73 099,7	-68 567,9
- utrangeringar/försäljningar		-2 610,5
- överföring från eller till annat slag av tillgång		-1 418,9
- resultatförd felaktig pågående investering		-34,9
- strykningar	-2 280,2	
Summa	1 847 948,9	1 633 018,7
varav markreserv, exploateringsverksamhet	144 238,4	126 432,3
varav verksamhetsfastigheter	1 012 351,8	682 515,5
varav fastigheter för affärsverksamhet	4 883,0	5 525,3
varav publika fastigheter, naturreservat	398 953,3	417 406,7
varav fastigheter för annan verksamhet	146 795,3	150 558,5
varav pågående investeringar	140 504,1	250 580,5
Summa	1 847 725,9	1 633 018,7
Not 20. Maskiner och inventarier (tkr)		
- ingående bokfört värde	39 234,4	42 086,8
- årets investeringar	30 838,9	6 652,5
- årets avskrivningar	-8 819,1	-9 319,6
- utrangeringar/försäljningar		-185,3
- strykningar	-68,5	
Summa	61 185,8	39 234,4
varav kommunstyrelsen	1 058,1	1 040,9
varav stadsbyggnadsnämnden	16 667,9	10 050,3
varav kultur- och fritidsnämnden	12 195,2	11 861,1
varav barn- och utbildningsnämnden	26 315,6	9 820,3
varav socialnämnden	872,0	1 009,3
varav familjerättsnämnden	0,0	230,6
varav kompetensnämnden	116,1	151,3
varav omvårdnadsnämnden	3 960,9	5 070,6
Summa	61 185,8	39 234,4
<i>Materiella anläggningstillgångar (tkr)</i>		
- anskaffningsvärde	3 696 922,8	3 379 874,4
- ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 787 788,1	-1 433 289,1
- ackumulerade nedskrivningar		-274 332,2
Restvärde	1 909 134,7	1 672 253,2

	2014	2013
Not 21. Finansiella anläggningstillgångar (tkr)		
- aktier	298 390,1	298 390,1
- andelar	92 863,6	92 863,6
<i>varav andelar i Bostadsstiftelsen Signalisten</i>	88 463,0	88 463,0
<i>varav andelar i Kommuninvest</i>	3 077,0	3 077,0
<i>varav andelar i Storstockholms brandförsvär</i>	1 317,4	1 317,4
<i>varav andelar i Råstahems Folketshusförening</i>	6,1	6,1
- bostadsrätter	2 001,4	971,0
- grundfondskapital Stiftelsen Filmstadens Kultur	5 000,0	5 000,0
- långfristiga fordringar	675 183,3	708 516,7
- bidrag statlig medfinansiering	400 000,0	
Summa	1 473 438,3	1 105 741,3
Not 22. Aktier (tkr)		
Aktier:		
- Råsunda Förstads AB (150 000 aktier á 50 kr)	7 500,0	7 500,0
- Fastighets AB Falkeneraren (5 000 aktier á 100 kr)	500,0	500,0
- Söderhalls Renhållningsverk AB (400 aktier á 1 000 kr)	400,0	400,0
- Solna Tenniscenter AB (300 aktier á 100 kr)	30,0	30,0
- Norrenergi & Miljö AB	38 000,0	38 000,0
<i>varav aktiekapital (800 aktier á 10 000 kr)</i>	8 000,0	8 000,0
- AB Vårlyus	710,0	710,0
<i>varav aktiekapital (7 100 aktier á 100 kr)</i>	710,0	710,0
- Solna Vatten AB (100 aktier á 100 000 kr)	10 000,0	10 000,0
- Stockholmsregionens Försäkring AB (61 717 aktier á 100 kr)	6 171,7	6 171,7
- Ny Nationalarena AB/Råsta Administration AB (2 aktier á 10 000 kr)	20,0	20,0
- Arenabolaget i Solna KB	175 016,7	175 016,7
<i>varav aktiekapital i Arenabolaget i Solna AB (167 aktier á 100 kr)</i>	16,7	16,7
- Råsta Holding AB	60 025,0	60 025,0
<i>varav aktiekapital (250 aktier á 100 kr)</i>	25,0	25,0
- Sweden Arena Management KB	152 818,9	108 511,8
- Nedskrivning Sweden Arena Management KB	-152 802,2	-108 495,1
- Summa Sweden Arena Management KB	16,7	16,7
<i>varav aktiekapital i Sweden Arena Management AB (167 aktier á 100 kr)</i>	16,7	16,7
Summa	298 390,1	298 390,1
Not 23. Långfristiga fordringar (tkr)		
- Norrenergi AB	399 683,3	433 016,7
- Råsunda Förstads AB	55 000,0	55 000,0
- Solna Vatten AB	220 000,0	220 000,0
- Stiftelsen Stockholms studentbostäder	500,0	500,0
Summa	675 183,3	708 516,7
Not 24. Exploateringsfastigheter m.m. (tkr)		
- tomträtter	197,0	197,0
- exploateringsfastigheter	5 417,9	5 417,9
Summa	5 614,9	5 614,9

	2014	2013
Not 25. Kortfristiga fordringar (tkr)		
- kundfordringar	45 973,9	34 754,0
<i>varav koncerninterna kundfordringar</i>	2 691,9	2 376,5
- fordringar hos staten	36 008,7	44 994,0
- fordran till renhållningskollektivet	0,0	
- förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	49 174,4	61 320,7
- upplupna skatteintäkter	509,7	33 265,5
- mervärdesskatt	174 787,1	49 281,4
- andra fordringar	25 262,5	24 871,8
Summa	331 716,4	248 487,3
Not 26. Kortfristiga placeringar (tkr)		
- svenska aktier (kapitalförvaltning)	253 900,7	229 218,5
- globala aktier (kapitalförvaltning)	484 651,8	435 419,7
- obligationer (kapitalförvaltning)	432 946,1	552 710,5
- certifikat (kapitalförvaltning)	865 938,7	605 480,9
- räntefonder (kapitalförvaltning)	180 432,4	175 538,4
- värdering (kapitalförvaltning)		0,0
Summa	2 217 869,7	1 998 368,0
Marknadsvärde		
- svenska aktier	282 102,4	248 728,8
- globala aktier	571 959,9	457 237,3
- obligationer	441 496,9	547 584,4
- certifikat	886 273,4	606 803,1
- räntefonder	187 691,1	174 714,6
Not 27. Kassa och bank (tkr)		
- plusgirokonton	0,0	6,0
- bankkonton	169 597,4	247 133,8
- likvida medel kapital-/likviditetsförvaltning	2 332,0	3 766,8
Summa	171 929,4	250 906,6
Not 28. Eget kapital (tkr)		
- ingående eget kapital	4 107 461,0	3 935 235,4
- årets resultat	-1 264,6	172 225,6
- utgående eget kapital	4 106 196,4	4 107 461,0
<i>- varav övrigt eget kapital (se tilläggsupplysning)</i>	563 066,3	609 804,2
<i>reserverat i bokslut 2014/2013</i>	13 000,0	180 000,0

	2014	2013
Not 29. Avsättningar för pensioner (tkr)		
- ingående avsättning, inkl. löneskatt	265 472,1	212 127,0
Pensionsutbetalningar	-14 649,6	-9 795,8
Nyintjänad pension	50 520,9	6 456,0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	-333,7	3 895,0
Förändring av löneskatten	7 971,7	5 453,0
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	16 931,0
Övrigt	-2 678,0	3 809,8
Utgående avsättning	306 303,4	238 876,0
- ingående avsättning SAPsök, omstrukturering, inkl. löneskatt	28 365,0	8 655,0
- nya förpliktelser under året	11 336,0	23 197,0
arbetstagare som pensionerats	11 231,0	22 903,0
ränte- och basbeloppsuppräknig	105,0	294,0
- årets utbetalningar	-10 073,0	-7 334,0
- förändring av löneskatt	733,0	3 847,0
Avsättning pensioner omstrukturingskostnader	*30 361,0	28 365,0
* varav avsättning gäller år 2014		
Summa avsättningar pensioner	306 303,4	267 241,0
varav förmånsbestämd/kompletteringspension	168 235,2	153 354,5
varav särskild avtals/ålderspension	8 120,5	8 828,4
varav ålderspension	37 190,6	21 475,6
varav pension till efterlevande	3 558,8	2 888,9
varav visstidspension	4 962,4	5 691,1
varav särskild avtalspension enl. överenskommelse, SAPsök	24 434,2	22 827,0
varav löneskatt	59 801,7	52 175,5
Aktualiseringsgrad i procent	97,0	97,0
Antal visstidsförordnanden	3	3
Not 30. Andra avsättningar (tkr)		
Summa ingående andra avsättningar	46 171,8	11 989,2
Summa ianspråktaget	-34 157,1	-559,9
Summa årets avsättningar	644 351,1	34 742,5
Summa utgående avsättning	656 365,8	46 171,8
Tilläggsupplysning andra avsättningar:		
<i>IB avsättning naturreservat Igelbäcken</i>	<i>10 047,2</i>	<i>10 026,1</i>
- ianspråktaget, reservatets skötsel	0,0	-202,3
- årets avsättning, kapitaliserad ränta	59,1	223,3
<i>UB</i>	<i>10 106,3</i>	<i>10 047,2</i>
<i>IB avsättning nedskrivning</i>	<i>34 012,7</i>	<i>0,0</i>
- årets avsättning	44 292,1	34 012,7
<i>UB</i>	<i>78 304,8</i>	<i>34 012,7</i>
<i>IB Förpliktelse medfinansiering av tunnelbana Arenastaden</i>	<i>600 000,0</i>	<i>0,0</i>
- ianspråktaget	0,0	0,0
<i>UB</i>	<i>600 000,0</i>	<i>0,0</i>

	2014	2013
<i>IB tvistiga skulder omvårdnadsnämnden</i>	2 102,7	1 825,4
- ianspråket, avgjorda tvister	-135,3	-219,9
- årets avsättning	0,0	497,3
UB	1 967,4	2 102,7
<i>IB tvistiga skulder stadsbyggnadsnämnden</i>	9,2	137,7
- ianspråket, avgjorda tvister	-9,2	-137,7
- årets avsättning	0,0	9,2
UB	0,0	9,2

Not 31. Långfristiga skulder (tkr)

- Fastighets AB Falkeneraren	500,0	500,0
Långfristiga skulder	500,0	500,0

*Förutbetalda intäkter som regleras över flera år: *)*

- gatukostnadsersättningar pågående	348 002,6	189 714,2
- gatukostnadsersättningar aktiverat	105 022,2	108 666,8
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:	453 024,8	298 381,0

Summa långfristiga skulder	453 524,8	298 881,0
-----------------------------------	------------------	------------------

Gatukostnadsersättningar över 3 mkr periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång. Aktivering sker när byggnation i området är färdigställd. Återstående antal år (vägt snitt 30 år). Förutbetalda intäkter som regleras nästkommande år redovisas bland kortfristiga skulder.

ingående förutbetald intäkt	309 999,6	258 659,0
årets intäkter	158 288,4	51 340,6
ackumulerad upplösning	-15 263,2	-11 618,6
Summa	453 024,8	298 381,0

*) Tilläggsupplysning förutbetalda intäkter per exploateringsprojekt:

- Rudan	4 500,0	4 500,0
- Stora Frösunda	44 489,7	9 500,0
- Ulriksdalsfältet, förskott kommersiella lokaler	50 000,0	50 000,0
- Ulriksdalsfältet, detaljplan 1 och 3	200 493,9	86 309,9
- Västerjärva, kv. Grönlingen	5 492,0	5 492,0
- KS-KI Solnavägen	4 760,3	4 760,3
- Kv. Rödlöken, ombyggnad Storgatan	6 000,0	6 000,0
- Huvudsta, kv. Rovän	2 000,0	2 000,0
- Kv. Laboratoriet, Ingenting området	2 160,0	2 160,0
- Kv. Lagern, Råsunda	3 292,0	3 292,0
- Kv. Uarda	7 700,0	7 700,0
- Signalen	8 000,0	8 000,0
- Styckjunkaren	9 114,7	0,0
- Repslagaren (aktiverat)	9 746,5	10 094,6
- Frösunda park, gator och vägar (aktiverat)	46 007,7	47 659,0
- Kv. Ingenting förbindelseväg, rondell (aktiverat)	31 036,9	32 079,4
- Järva 2:18 gångbro (aktiverat)	18 231,1	18 833,8
Summa	453 024,8	298 381,0

	2014	2013
Not 32. Kortfristiga skulder (tkr)		
- upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	208 136,4	191 162,1
<i>varav övertidsskuld inkl. sociala avgifter</i>	6 724,0	4 899,7
<i>varav semesterlöneskuld inkl. sociala avgifter</i>	62 936,0	59 733,7
<i>varav förutbetalda skatteintäkter</i>	25 203,4	17 416,5
<i>varav exploateringsbidrag, gatukostnadsersättning *)</i>	5 182,1	5 182,1
- upplupna pensionskostnader, avgiftsbestämd del	33 835,0	32 480,0
- upplupen löneskatt pensioner, avgiftsbestämd del	15 960,8	15 502,1
- skulder till koncernföretag	82 723,9	74 757,5
- leverantörsskulder	168 843,2	180 167,5
<i>varav koncerninterna leverantörsskulder</i>	10 946,4	15 381,8
- personalens skatter, arbetsgivaravgifter och löneavdrag	34 747,4	32 461,7
- skulder till staten	11 262,0	11 541,0
- skuld till renhållningskollektivet	5 085,9	3 055,6
- andra kortfristiga skulder	35 820,8	29 466,5
Summa	596 415,3	570 594,0
*) Tilläggsupplysning exploateringsbidrag, gatukostnadsersättning under 3,0 mkr		
- Juvenalen	537,3	537,3
- Sparrisen	1 000,0	1 000,0
- förutbetalda gatukostnadsersättningar som regleras nästa år	3 644,8	3 644,8
Summa	5 182,1	5 182,1

Ansvars- och borgensförbindelser (tkr)**Not 33. Pensionsförpliktelser som inte har upptagits****bland skulderna eller avsättningarna**

- ingående värde förpliktelser avseende pensionsförmåner intjänade före 1998 (inkl. löneskatt)	1 329 893,0	1 279 649,4
pensionsutbetalningar	-46 158,0	-45 039,4
Nyintjänad pension (ny fr.o.m 2014)	26 739,8	
aktualisering (tas bort fr.o.m. 2014)		1 402,1
ränte- och basbeloppsuppräknig	-10 289,5	28 217,0
ändrade försäkringstekniska grunder	0,0	74 850,9
förändring löneskatt	-8 216,0	9 809,3
övrig post	-4 159,3	-18 996,4
Utgående pensionsförpliktelse	1 287 810,0	1 329 892,9
Aktualiseringsgrad i procent	97,0	97,0
<i>Varav pensionsförpliktelser till förtroendevalda m.fl.</i>		
- pensionsåtaganden för visstidspension och ålderspension	*41 916,1	26 243,2
Antal förtroendevalda	5	7
Summa	1 287 810,0	1 329 892,9

Pensionsförpliktelserna för stadens andel i Solna Sundbybergs brandförsvarsförbund är tryggade genom försäkring tecknad 2009. Försäkringen redovisar inga överskottsmedel för 2013 och 2014.

* Från 2014 redovisas åtaganden för både aktiva och passiva (de som slutat) politiker. 2013 endast aktiva politiker.

	2014	2013
Not 34. Övriga ansvars- och borgensförbindelser		
borgensåtagande mot kommunens företag (koncerninterna)	2 301 650,0	2 334 983,3
- varav Norrenergi AB	87 723,3	87 723,3
- varav Norrenergi & Miljö AB *)	1 366 666,7	1 400 000,0
- varav Signalisten**)	550 000,0	550 000,0
- varav Arenabolaget i Solna KB	297 260,0	297 260,0
Summa	2 301 650,0	2 334 983,3

En förlusttäckningsgaranti är utställd till Sweden Arena Management KB. För åren 2008-2013 innebar förlusttäckningen 100,1 mkr. För år 2014 är 44,3 mkr avsatt i preliminär förlusttäckning.

*) En kapitaltäckningsgaranti för Norrenergi & Miljö AB på 400,0 mkr har ställts ut 2013 och förlängts 2014.

***) I borgensförbindelse för Signalisten ingår checkräkningskredit på 200,0 mkr, varav 158,4 mkr utnyttjats per 31/12 2014 och 110,6 mkr per 31/12 2013.

Total ansvarsförbindelse	3 589 460,0	3 664 876,2
---------------------------------	--------------------	--------------------

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 280 kommuner som per 2014-12-31 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 2014-12-31 uppgick Kommuninvest Sverige AB:s totala förpliktelser till 299 065 476 978 kronor och totala tillgångar till 290 729 650 160 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 275 063 950 och andelen av de totala tillgångarna till 1 238 353 750 kronor.

Tilläggsupplysning operationell leasing (mkr)

Framtida hyres-/leasingavgifter (avtalstid längre än 3 år)

- hyreskostnad förfaller inom ett år	30,6	2,1
- hyreskostnad förfaller senare än ett år men inom fem år	85,2	130,5
- hyreskostnad förfaller senare än fem år	80,7	65,2
Summa hyreskostnad	196,5	197,7

Tilläggsupplysning reserverat eget kapital (tkr) (se not 28)

Omstrukturering:

- avslutat reservation från år 2000 i 2013 års bokslut		88,2
- reserverat för omstrukturering i 2005-2007 och 2009 års bokslut	176 000,0	176 000,0
- ianspråktagat år 2006 - 2012	-123 428,0	-123 428,0
- ianspråktagat 2013	-40 385,8	-40 385,8
- reserverat för omstrukturering i 2013 års bokslut	40 000,0	40 000,0
- ianspråktagat 2014	-20 833,2	
- reserverat för omstrukturering i 2014 års bokslut	13 000,0	
Summa omstrukturering	44 353,0	52 186,2

Pensioner:

- reserverat för pensioner i 2005 - 2008 års bokslut	330 700,0	330 700,0
- ianspråktagat 2009, 2011, 2012, 2013	-75 639,5	-75 639,5
- ianspråktagat 2014	-20 000,0	
Summa pensioner	235 060,5	255 060,5

Strukturella utvecklingsinsatser (2012-2013):

- reserverat för utvecklingsinsatser i 2011 års bokslut	20 000,0	20 000,0
- ianspråktagat 2013	-12 242,7	-12 242,7
Avslutat, reservation upphör 2013-12-31	7 757,3	7 757,3

	2014	2013
Strukturella utvecklingsinsatser (2013-2015):		
- reserverat för utvecklingsinsatser i 2012 års bokslut	20 000,0	20 000,0
- ianspråket 2014	-14 067,7	
Summa strukturella utvecklingsinsatser	5 932,3	20 000,0
Strukturella utvecklingsinsatser (2014-2016):		
- reserverat för utvecklingsinsatser i 2013 års bokslut	20 000,0	20 000,0
Summa strukturella utvecklingsinsatser	20 000,0	20 000,0
Strukturella utvecklingsinsatser, medfinansiering infrastrukturella investeringar:		
- reserverat för medfinansiering 2010 års bokslut	100 000,0	100 000,0
- ianspråket 2012	-72 800,0	-72 800,0
- ianspråket 2013	-21 218,9	-21 218,9
- ianspråket 2014	-3 121,5	
Summa medfinansiering	2 859,6	5 981,1
Strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad:		
- reserverat för stadens utbyggnad i bokslut 2011 (2012-2015)	100 000,0	100 000,0
- reserverat för stadens utbyggnad i bokslut 2012 (2013-2016)	70 000,0	70 000,0
- ianspråket 2012	-28 336,8	-28 336,8
- ianspråket 2013	-5 086,0	-5 086,9
- reserverat för stadens utbyggnad i bokslut 2013 (2014-2022)	120 000,0	120 000,0
- ianspråket 2014	-1 716,4	
Summa stadens utbyggnad	254 860,8	256 576,3
Totalt kvar av reservation i eget kapital	563 066,3	609 804,2
Anmärkning: beloppen i tabellerna är avrundade och summerar därför inte exakt.		

Noter – Koncernen

	2014	2013
Not 1. Verksamhetens intäkter (tkr)		
-försäljningsmedel	577 352,5	571 433,4
-taxor och avgifter	240 720,4	222 345,4
-hyror och arenden	507 244,8	500 533,8
-bidrag	287 925,2	291 658,6
-försäljning av verksamhet och entreprenader	86 692,5	87 484,9
Summa	1 699 935,4	1 673 456,1
Not 2. Jämförelsestörande intäkter (tkr)		
- exploateringsfastigheter, tomträtter	58 747,9	136 532,0
- återbetald försäkringspremie AFA		25 304,1
- försäkringsersättning för brand i förskola	3 586,2	14 647,7
- retroaktiv momsersättning åren 2008-2011		5 364,3
- Råsta Administration AB, reglerad återbetalning från år 2008	200,0	
Summa	62 534,1	181 848,1
Not 3. Verksamhetens kostnader (tkr)		
-personal	-1 160 953,1	-1 088 404,5
-bidrag	-81 452,4	-82 392,4
-köp av verksamhet	-1 461 463,5	-1 452 515,5
-konsulttjänster	-45 614,5	-39 266,2
-lokal- och markhyror, fastighetsservice	-263 436,1	-233 048,0
-övriga verksamhetskostnader, underhållsmaterial m.m.	-643 794,5	-700 746,9
Summa	-3 656 714,2	-3 596 373,5

	2014	2013
Not 4. Jämförelsestörande kostnader (tkr)		
- struktumvandlingskostnader, omstrukturering personal	-18 787,8	-40 385,8
- struktumvandlingskostnader, omstrukturering ombyggnad	-2 045,4	
- strukturella utvecklingsinsatser	-14 067,7	-12 242,7
- strukturella utvecklingsinsatser, medfinansiering tvärbanan	-1 716,4	-21 218,9
- strukturella utvecklingsinsatser, stadens utbyggnad	-3 121,5	-5 086,9
- utrangeringar		-2 795,8
- kostnader för skyddsrivning m.m. efter brand		-1 193,5
Summa	-39 738,8	-82 923,7
Not 6. Nedskrivningar (tkr)		
- stadens andel motsvarande förlusttäckning i Sweden Arena Management KB (i siffran för 2013 ingår åren 2008-2013)	-44 307,1	-100 145,1
Summa	-44 307,1	-100 145,1
Not 9. Finansiella intäkter (tkr)		
- intäktsräntor m.m.	116 627,6	64 890,8
Summa	116 627,6	64 890,8
Not 10. Finansiella kostnader (tkr)		
- kostnadsräntor	-76 075,5	-80 503,4
- ränta på pensionsavsättning	-4 572,0	-4 723,0
Summa	-80 647,5	-85 226,4
Not 11. Jämförelsestörande finansiella kostnader (tkr)		
- ränta pensionsavsättning, sänkt diskonteringsränta	0,0	-21 039,0
Summa	0,0	-21 039,0
Not 12. Värdeökning/ värdeminskning värdepapper (tkr)		
- värdeökning (reversering), värdeminskning	0,0	62 783,7
Summa	0,0	62 783,7
Not 16. Justeringsposter löpande verksamhet (mkr)		
- förändring pensionsavsättningar	18,4	5,1
- förändring övriga avsättningar	647,3	78,8
- överföring från bundna till fria reserver i Signalisten	-3,9	-9,4
- utrangering inventarier		2,8
- uppskjuten skatt	22,6	19,5
- övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	-4,2	-2,1
- reavinst försäljning av kortfristig placering	-62,0	-10,5
- reaförlust försäljning av kortfristig placering	15,9	14,2
Summa	634,1	98,3
Not 18. Immateriella anläggningstillgångar (tkr)		
- ingående bokfört värde	8 979,7	10 006,8
- årets investeringar	3 271,8	3 316,3
- årets avskrivningar	-3 147,5	-5 762,3
- utrangeringar/försäljningar/överföring		1 418,9
Summa	9 104,0	8 979,7
Not 19. Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr *)		
- ingående bokfört värde	4 255 700,8	3 883 026,0
- årets investeringar	532 022,3	558 121,9

	2014	2013
- årets investeringsbidrag/vidarefakturerings		-3 000,0
- årets avskrivningar	-182 212,5	-171 989,6
- utrangeringar/försäljningar/överföring	-5 389,9	-10 457,5
Summa	4 600 120,8	4 255 700,8
Not 20. Maskiner och inventarier (tkr)		
- ingående bokfört värde	50 184,2	51 266,5
- årets investeringar	32 276,0	8 200,9
- årets avskrivningar	-11 917,4	-11 956,0
- utrangeringar/försäljningar/överföring	811,6	2 672,7
Summa	71 354,5	50 184,2
Not 21. Finansiella anläggningstillgångar (tkr)		
- aktier	242 426,8	242 426,8
- andelar	4 480,6	4 480,6
- bostadsrätter	5 146,4	4 116,0
- kapitalförsäkring	820,0	1 586,0
- grundfondskapital Stiftelsen Filmstadens Kultur	5 000,0	5 000,0
- långfristiga fordringar	500,0	500,0
- bidrag till statlig medfinansiering	400 000,0	
Summa	658 373,7	258 109,3
Not 26. Kortfristiga placeringar (tkr)		
- svenska aktier (kapitalförvaltning)	253 900,7	229 218,5
- globala aktier (kapitalförvaltning)	484 651,8	435 419,7
- obligationer (kapitalförvaltning)	432 946,1	552 710,5
- certifikat (kapitalförvaltning)	865 938,7	605 480,9
- räntefonder (kapitalförvaltning)	180 432,4	175 538,4
Summa	2 217 869,7	1 998 368,0
Not 28. Eget kapital (tkr)		
- ingående eget kapital	4 084 879,5	3 764 421,2
- årets resultat	166 168,0	311 019,6
- byte från bundna till fria reserver i Signalisten	3 854,1	9 440,0
- korrigering för omräkning övervärde i Signalisten	1 313,6	
- koncernjustering		-1,3
Utgående eget kapital	4 256 215,2	4 084 879,5
Not 31. Långfristiga skulder (tkr)		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 600 556,1	1 633 725,6
Checkräkningskredit	158 358,7	129 574,9
Långfristiga skulder	1 758 914,7	1 763 300,5
<i>Förutbetalda intäkter i staden som regleras över flera år: *)</i>		
- gatukostnadsersättningar pågående	348 002,6	189 714,2
- gatukostnadsersättningar aktiverat	105 022,2	108 666,8
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:	453 024,8	298 381,0
Summa långfristiga skulder	2 211 939,5	2 061 681,4
Not 32. Kortfristiga skulder (tkr)		
- leverantörsskulder	223 268,2	238 493,5
-övriga kortfristiga skulder	826 740,8	727 595,4
-övriga kortfristiga skulder	826 740,8	727 595,4
Summa	1 050 009,0	966 088,8

	2014	2013
Not 33. Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna (tkr)		
Förpliktelser avseende pensionsförmåner		
intjänade före 1998 i staden (inkl. löneskatt)	1 287 810,0	1 329 892,9
intjänade före 1998 i Käppalaförbundet	2 420,4	2 290,5
Summa	1 290 230,4	1 332 183,4
- pensionsåtaganden för Norrenergi & Miljö AB *)	1 230,0	2 379,0
Summa	1 291 460,4	1 334 562,4
*) Pensionsåtagandet är justerat till stadens andel.		
Not 34. Övriga ansvars- och borgensförbindelser		
- gentemot kommunens företag (koncerninterna)*	2 004 390,0	2 037 723,3
- borgensåtagande för Arenabolaget i Solna KB	297 260,0	297 260,0
- fastighetsinteckningar	34 878,0	34 878,0
Summa	2 336 528,0	2 369 861,3

* Därutöver är en förlusttäckningsgaranti utställd till Sweden Arena Management KB. För åren 2008-2013 innebar förlusttäckningen 100,1 mkr.

För år 2014 är 44,3 mkr avsatt i preliminär förlusttäckning

Total ansvarsförbindelse

Garantiförpliktelser (tkr)

Käppalaförbundet	176 130,8	193 271,4
Kommunalförbundet Norrvatten	135 194,5	107 391,6

Solna stad har som delägare av Käppalaförbundet och Kommunalförbundet Norrvatten garantiförpliktelser för förbundens lån motsvarande "ägarandelen". Stadens garantiförpliktelser uppgår till 176,1 mkr respektive 135,2 mkr.

Råsunda Förstads AB har ställt ut kapitaltäckningsgaranti till dotterbolag

Redovisningsprinciper

God redovisningssed och rättvisande bild

Tillämpade uppställningar och redovisningsprinciper överensstämmer med den kommunala redovisningslagen. 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 rekommendation nr 4.2 från RKR. Enligt rekommendationen ska kommunalskatten periodiseras och redovisas det inkomståret då den beskattningsbara inkomsten intjänats. Årets resultat har påverkats av en negativ slutavräkning avseende 2013 på 7,8 mkr samt en positiv prognos för slutavräkning 2014 på 0,5 mkr (enligt decemberprognos från SKL, cirkulär 13:73).

Gatukostnadsersättningar och övriga investeringsbidrag

Enligt RKR rekommendation nr 18 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar ska alla investeringsbidrag som avser att täcka investeringsutgifter bokföras initialt som en skuld. Ersättningen, bidraget intäktsförs sedan proportionellt i förhållande till nedlagda utgifter och beräknad nyttjandeperiod för de olika investeringsobjekten. Staden redovisar alla förutbetalda intäkter från exploateringsverksamheten i form av exploateringsbidrag, gatukostnadsersättning som långfristig skuld, förutom de intäkter som regleras nästkommande år som redovisas bland kortfristiga skulder. Staden avviker från rekommendationen vad gäller investeringsbidrag och gatukostnadsersättning under 3 mkr som netto redovisas i investeringsredovisningen.

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, kostnader för främst omstrukturering och övriga kostnader som är reserverat 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.

Staden redovisar avtalen om bidrag till stadens medfinansiering av tunnelbanebygget som extraordinär intäkt samt överenskommelsen med Stockholms läns landsting om medfinansiering av tunnelbanebygget till Arenastaden som extraordinär kostnad. Upplýsningar lämnas i not.

Pensioner

Stadens pensionsförpliktelse redovisas enligt den s.k. 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 RIPS07. Pensionsskulden för förtroendevaldas ålderspension och visstidspension har staden valt att lägga som ansvarsförbindelse. Not 29 Avsättningar för pensioner har ändrats från och med 2014 och är uppställt enligt rekommendation nr 17 från Rådet för kommunal redovisning. Utgående avsättning SAP sök, omstrukturering följer pensionsförvaltarens beräkningar för UB från och med 2014.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planliga avskrivningar. Beloppsgränsen för att skilja mellan förbruknings- och kapitalinventarier i Solna stad är ett prisbasbelopp, vilket är 44 400 kr för 2014. 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.

Staden avviker från del av rekommendation RKR nr 11.4, 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 avvikelsen är osäkerhet i nuläget att bedöma värdet på tillgången av allmän platsmark (ca 110 mkr) på ett tillförlitligt sätt. En översyn av tillämpning av rekommendationen ska göras.

Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en egen bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Viss vägledning finns i RKR skrift om avskrivningar. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk. Internräntan beräknas på bokfört värde till 2,5 procent under 2014.

Avskrivningar

Utgångspunkt för antaganden om nyttjandetid är RKR:s förslag till avskrivningstider för kommunal verksamhet.

Använda avskrivningstider:

- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| • Immateriella anläggningstillgångar | 3-5 år |
| • Verksamhetsfastigheter | 10-100 år |
| • Fritidsanläggningar | 7-33 år |
| • Gator, parker, planteringar | 10-33 år |
| • Inventarier, maskiner, datorer | 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 anläggnings- 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 lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen. Staden har en finanspolicy vilken reglerar hur den finansiella verksamheten ska bedrivas och hur finansiella risker ska hanteras. Inom ramen för finanspolicyen har kommunstyrelsen fastställt regler för upplåning och placeringsregler för medelsförvaltningen.

Policyn för hantering av upplåningsregler, reglerar finansieringsrisk och ränterisk då det sammanlagda värdet på den långfristiga länestocken överstiger 50 mkr. Policyn reglerar även motpartsrisk och valutarisk. Policyn för placeringsregler reglerar placering i likviditetsförvaltning, obligationsförvaltning och långsiktig medelsförvaltning, förhåller sig till gemensamma placeringsregler och extern förvaltning av stadens medel.

Staden har inga upptagna lån. Koncernföretagen har upplåning. Marknadsvärde för stadens samtliga finansiella tillgångar som handlas på en aktiv marknad se not 26.

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 tunnelbanebygget.

Hyres-/leasingavtal

Stadens hyres-/leasingavtal har bedömts som operationella. Framtida kostnader för hyresavtal längre än tre år redovisas i tilläggsupplysning operationell leasing.

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen även omfatta sådan verksamhet som bedrivs av andra juridiska personer. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av 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. Grundprincipen är att företag där staden har mer än ca 20 procent av rösterna och där inflytandet får anses vara betydande konsolideras. Fr.o.m.

augusti 2014 konsolideras inte längre bolagen i Friends Arena/Arenastaden. Solnas ägarandel i två av bolagen understiger 20 procent. I det tredje bolaget, Råsta Holding AB, är ägarandelen 25 procent men av de bolag som är ägare till Råsta Holding AB har staden den lägsta andelen. Helägda bolag vars storlek är ringa konsolideras inte.

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 Rekommendation 8:2 från RKR. 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 året övergått till redovisning enligt K3 regelverket. I staden sker en successiv övergång till komponentavskrivning på materiella anläggningstillgångar enligt RKR:s rekommendation nr 11.4. I bolagen har jämförelseåret 2013 räknats om på grund av övergången till K3 regelverket och även i den sammanställda redovisningen är jämförelseåret 2013 omräknat. 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.

Entreprenader och köp av verksamhet

Enligt RKR nr 8.2 Sammanställd redovisning ska kommunala uppdragsföretag redovisas i förvaltningsberättelsen. Ett uppdragsföretag är en annan juridisk person till vilken kommunen med stöd av kommunallagen överlämnat vården av en kommunal angelägenhet, men där överlämnandet skett på ett sätt att ett betydande inflytande inte erhållits. Bland uppdragsföretagen ingår;

Andra samägda företag: företag där kommunens röstandelar understiger 20 procent.

Kommunala entreprenader: företag som helt ägs av andra juridiska personer än kommunen och till vilken kommunen överlämnat vården av en kommunal angelägenhet. Det ska finnas ett avtal mellan kommunen och entreprenören om att denna ska bedriva kommunal verksamhet av större omfattning. Kommunen har ett huvudansvar för att tjänsterna erbjuds kommunmedborgarna och verksamheten skulle annars utförts i egen regi. Enligt definitionen räknas inte verksamhet som köpts av annan kommun till entreprenader. Inte heller friskolor definieras som entreprenad eftersom de tillkommer genom avtal med staten. Staden avviker från rekommendationen och redovisar även ersättning till friskolor och andra kommuner som köp av verksamhet.

Ordlista

Anläggningstillgångar

Materiella – Fasta och lösa tillgångar för stadigvarande bruk som fastigheter, anläggningar, inventarier m.m.

Immateriella – Tillgång utan fysisk form, t.ex. programvarulicenser och IT-system som personalsystem, elektronisk fakturahantering, e-tjänster m.m.

Finansiella – Finansiella värdepapper och fonder som förvärvats för långfristig placering samt långfristiga fordringar.

Avskrivning

Planmässig värdeminskning av anläggningstillgång på grund av ålder och utnyttjande.

Balansräkning

Balansräkningen visar den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen och hur den förändrats under året. Av balansräkningen framgår hur staden har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar), respektive hur kapitalet anskaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital).

Eget kapital

Det egna kapitalet är totala tillgångar minus avsättningar och skulder (nettoförmögenhet). Det består av anläggningsskapital och rörelsekapital.

Finansiella intäkter och kostnader

Poster som inte är direkt hänförliga till verksamheten, t.ex. räntor, aktieutdelning, realisationsvinster/förluster, förvaltningsarvode m.m.

Finansnetto

Skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader.

Internränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital som utnyttjas inom verksamheterna.

Jämförelsestörande poster

Kostnader och intäkter som inte tillhör den ordinarie verksamheten att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder.

Kapitalkostnader

Benämning för internränta och avskrivningar.

Kassaflödesanalys

Beskriver betalningsflödet uppdelat på löpande verksamhet, investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet och mynnar ut i förändring av likvida medel (årets kassaflöde).

Kortfristiga fordringar och skulder

Fordringar och skulder som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga fordringar och skulder

Fordringar och skulder som har en förfallotid på mer än ett år från balansdagen.

Omsättningstillgångar

Tillgångar i bank, likvida medel i kapital- och likviditetsförvaltning, kortfristiga fordringar, exploateringsfastigheter i form av tomträtter. Tillgångarna kan på kort sikt omsättas till likvida medel.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör för att ge ett rättvisande resultat för den aktuella perioden.

Resultaträkning

Sammanfattar årets intäkter och kostnader och visar årets resultat (förändring av eget kapital).

Rörelsekapital

Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar stadens finansiella styrka.

Skatteunderlag

Kommuninvånarnas beskattningsbara förvärvsinkomster.

Soliditet

Eget kapital satt i relation till de totala tillgångarna. Visar hur stor del av de totala tillgångarna som finansierats med egna medel.

Stadens styrelse, nämnder och företag

Styrelse och nämnder

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är stadens ledande politiska verkställighetsorgan. 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 samt de rådgivande organen rådet för funktionshinderfrågor och kommunala pensionärsrådet.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden har under år 2014 ansvarat för nedan verksamhetsområden. Från årsskiftet 2014/2015 är verksamheten uppdelad på två nämnder;

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden är myndighet. Den ansvarar för frågor som rör detaljplaner, bygglov, byggnadsinspektion, kartframställning, geografiska informationssystem (GIS) och mättningsarbeten. Enligt plan- och bygglagen ska byggnadsnämnden bl.a. verka för en god byggnadskultur och en god stads- och landskapsmiljö.

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens ansvar inrymmer hela processen från god planering till färdiga byggnader samt kontroll av byggverksamheten. Nämnden svarar för drift, underhåll och investeringar avseende stadens kommunaltekniska anläggningar såsom gator, fastigheter, parker och grönområden. För att starta större investeringsprojekt krävs kommunstyrelsens medgivande. Vidare ansvarar nämnden för stadens parkeringsverksamhet samt den renhållning som staden enligt lag är skyldig att tillhandahålla. Dessa verksamheter är helt avgiftsfinansierade.

Tekniska nämnden är också trafiknämnd.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för stadens kultur- och fritidsverksamhet. Inom ramen för nämndens verksamhet finns bibliotek, kulturskolan, som erbjuder konstnärliga utbildningar, samt evenemangsaktiviteter. Bidrag till föreningar och tillgång till anläggningar och lokaler för idrotts- och motionsverksamheten ges. Ungdomsgårdar och fritidsparker erbjuder olika aktiviteter för barn och ungdomar samt ansvarar för skolbarnsomsorg för 10 - 12 åringar och särskilt stöd till funktionshindrade.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för att barn och ungdomar mellan 1 – 16 år får sina behov av omsorg och obligatorisk utbildning tillgodosedda. Detta kan ske antingen inom ramen för Solna stads egna förskole- och grundskoleverksamheter eller genom att föräldrar väljer 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.

Kompetensnämnden

I kompetensnämndens ansvarsområde ingår arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning. Verksamheterna samverkar för att höja utbildningsnivån, förbättra integrationen och sänka arbetslösheten.

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 funktionshinder får stöd och därmed ökade möjligheter att leva som andra i samhället. Nämnden har ansvar för myndighetsutövning och styrs i huvudsak av socialtjänstlagen.

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 funktionshindrade. Ansvarsområdet omfattar myndighetsutövning och verksamheterna styrs i stor utsträckning av socialtjänstlagen, hälso- och sjukvårdslagen samt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade. Nämnden ansvarar för boende, omsorg och service i ordinärt boende, servicehus, daglig verksamhet, dagverksamheter m.m.

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 ansvarar även för kommunens frivilliga miljöarbete och naturvårdsfrågor. Dessutom ska nämnden vara tekniska nämnden behjälplig vid utvecklingen av avfallsfrågorna i staden.

Valnämnden

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

Överförmyndarnämnden

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

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. Likabehandlingsarbetet utgår från diskrimineringslagen som förbjuder diskriminering som har samband med kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Stadsledningsförvaltningen stödjer kommittéernas arbete med personella resurser.

Kommunrevisionen

Stadens revisorer ska enligt kommunallagen granska kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet. Revisorerna ska bl.a. granska om stadens årsredovisning har upprättats enligt den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed. Revisorerna ska även pröva om verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och ur 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.

Följande granskningar har revisorerna genomfört under verksamhetsåret 2014;

- Årsredovisning 2013
- Delårsrapport 2014
- Intern kontroll i system och rutiner
- Fördjupade insatser kring resultat- och balansräkning
- Stora investerings- och exploateringsprojekt
- Uppföljning – stadsbyggnadsnämnden
- Kvalitetsfaktorer som en del i upphandlingsverksamheten
- Representation
- Intern kontroll – barn- och utbildningsnämnden

Företag

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 3 800 bostadslägenheter och 470 kommersiella lokaler.

Norrenergi & Miljö AB

Norrenergi & Miljö AB har till uppgift att äga, förvalta och utveckla verksamheter med inriktning mot energiförsörjning och miljövård samt därmed sammanhängande verksamheter. Bolaget verkar inom Solna och Sundbyberg samt till dessa kommuner angränsande områden genom dotterbolaget Norrenergi AB. Norrenergi & Miljö AB ägs till 2/3 av Solna stad och till 1/3 av Sundbybergs stad. Norrenergi & Miljö AB förvärvade år 2004 samtliga aktier i Norrenergi AB för köpeskillingen 1 600 mkr.

Norrenergi AB

Norrenergi AB producerar, köper, distribuerar och säljer fjärrvärme och fjärrkyla till kunder inom Solna och Sundbyberg med angränsande områden. Företaget ingår sedan år 2004 i koncernen Norrenergi & Miljö AB, som ägs till 2/3 av Solna stad och 1/3 av Sundbybergs stad.

Solna Vatten AB

Solna Vatten AB driver sedan år 1995 vatten- och avloppsverksamheten i Solna. Företagets uppgift är att förse stadens invånare med dricksvatten samt att transportera avloppsvatten till reningsverk. Vattnet köps från kommunalförbundet Norrvatten och avloppsvattnet renas vid Käppalaverket på Lidingö. Företaget är helägt av Solna stad och drivs både med egen personal och genom uppdragsavtal med staden. För drift- och underhåll av VA-nätet finns ett flerårsavtal tecknat med Stockholm Vatten AB.

Råsunda Förstads AB

Råsunda Förstads AB är helägt av Solna stad och dess verksamhet omfattar i huvudsak förvaltning av egna fastigheter och bostadshotellrörelse i förhyrda lokaler (Huvudsta bostadshotell). Företaget äger sedan år 2005 samtliga aktier i dotterbolaget Överjärva Gård AB. Företaget förvaltar fastigheterna Banken 2 (Stadshuset), Banken 3 (Biblioteket), Hagalund 4:2 (Industriviadukten) samt Järva 2:18 (mark och byggnader vid Överjärva Gård).

Överjärva Gård AB

Överjärva Gård AB bedriver verksamhet inom natur- och kulturområdet samt verksamheter som syftar till att utveckla Överjärva Gård som ett miljöpedagogiskt centrum. Överjärva Gård AB är ett helägt dotterbolag till Råsunda Förstads AB sedan år 2005.

Friends Arena/Arenastaden

Bolagen i Friends Arena/Arenastaden ägs gemensamt av Solna stad, Svenska Fotbollförbundet, Jernhusen AB, Fabège AB och Peab Sverige AB. De bolag som ingår är koncernen Råsta Holding AB, Arenabolaget i Solna KB och Sweden Arena Management KB;

- Råsta Holding AB äger och förvaltar bolag med ansvar för utveckling och exploatering av Arenastadsområdet. Bolaget äger genom dotterbolag en stor del av den mark som exploateras i Arenastadsområdet. Solna stad äger 25 procent.
- Arenabolaget i Solna KB äger och förvaltar Friends Arena. Solna stad äger 16,7 procent.
- Sweden Arena Management KB ska driva och förvalta Friends Arena och fylla Arenan med evenemang. Solna stad äger 16,7 procent. Bolaget blir alltmer vilande under 2015, då det franska företaget Lagardère Unlimited från januari 2015 tar över driften av Friends Arena.

Norrvatten

Norrvatten är ett kommunalförbund som bildades 1926 och som har till uppgift att förse medlemskommunerna Danderyd, Järfälla, Norrtälje, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Sundbyberg, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Knivsta, Vallentuna, Vaxholm och Österåker med dricksvatten. Solna stads andel av förbundets tillgångar är 20,17 procent vid 2014 års utgång.

Käppalaförbundet

Käppalaförbundet är ett kommunalförbund vars medlemskommuner är Danderyd, Lidingö, Sigtuna, Sollentuna, Solna, Täby, Upplands-Bro, Upplands Väsby, Vallentuna, Värmdö och Nacka. 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 19,2 procent vid 2014 års utgång.

Storstockholms Brandförsvaret

I kommunalförbundet Storstockholms brandförsvaret 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. Solnas avgift till Storstockholms brandförsvaret under 2014 är 30,6 mkr.

SÖRAB

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

AB Vårlyjus

AB Vårlyjus är ett kommunalt aktiebolag som grundades 1994. Företaget erbjuder ett brett utbud av vård-, behandlings- och rådgivningstjänster riktade till socialtjänst, skola och familjer. Företaget ägs av Stockholms 25 kranskommuner. Solna stads aktiekapital i företaget uppgår till 0,7 mkr.

Solna Tenniscenter AB

Tennisklubben startade hösten 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.

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.

Verksamhetsmätt

Kultur- och fritidsnämnden	2014	2013	2012
Antal bidragsberättigade idrottsaktiviteter 7-20 år	472 503	432 847	423 077
Idrott andel flickor/pojkar, %	38/62	38/62	38/62
Antal inskrivna i fritidsverksamhet 10-11 år	663	651	633
Andel inskrivna i fritidsklubb 10-11 år, %	64	66	65
Tonårsinriktade fritidsaktiviteter, andel flickor/pojkar, %	33/67	34/66	29/71
Fritidsanläggningar; antal besök	456 908	444 235	399 957
Bibliotek, antal utlån	319 442	332 351	373 632
Bibliotek, antal fysiska besök	503 834	457 490	493 593
Bibliotek, antal virtuella besök	179 382	173 280	185 009
Kultur och evenemang, föreställningar, antal besökare förskola, skola	10 079	10 862	6 105
Kulturskola, antal deltagare, frivillig verksamhet	1 913	1 742	1 601
Kulturskola, antal deltagare, skolsamverkan, deltagartillfällen	2 207	2 860	3 725
Kulturskolans föreställningar, antal besökare	44 466	42 760	32 692
Kulturskolan, andel flickor/pojkar, %	72/28	72/28	70/30
Antal besökare kulturarrangemang	84 691	70 309	70 226

Barn- och utbildningsnämnden	2014	2013	2012
Verksamhetsmätt			
Nettokostnad per barn i förskoleverksamhet, kr	97 730	94 361	96 695
Nettokostnad per barn på fritidshem, kr	25 555	23 526	26 327
Nettokostnad per elev i grundskola inkl. f-klass, kr	76 959	78 060	78 273
Nettokostnad per elev i gymnasieskola, kr	93 069	98 775	92 246
Nettokostnad per elev i särskola, kr	463 805	440 538	390 608
Nettokostnad per elev i gymnasiesärskola, kr	496 713	437 369	329 750
Volym			
Antal barn i förskola i enskilda och andra kommuners förskolor	1 738	1 601	1 477
Antal barn i förskola i Solna kommunala förskolor	2 424	2 443	2 458
Andel inskrivna barn av befolkningen, %	85	85	87
Antal elever f-9 i fristående och andra kommuners skolor	1 798	1 779	1 673
Antal elever f-9 i Solna kommunala skolor	3 653	3 510	3 380
Antal elever, gymnasieskolan i fristående och andra kommuners skolor	1 253	1 272	1 303
Antal elever i Solna gymnasium	683	695	718
Antal elever från andra kommuner i Solnas kommunala skolor år f-9	222	342	326
Antal elever från andra kommuner i Solna gymnasium	509	499	528
Kvalitetsmätt, enbart Solnas kommunala regi			
Inskrivna barn per årsarbetare, förskolan ⁽¹⁾	5,8	5,6	5,4
Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning, förskolan % ⁽¹⁾	41	43	44
Andel årsarbetare med pedagogisk högskoleutbildning, fritidshem, % ⁽¹⁾	42	40	47
Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning, grundskolor, % ⁽¹⁾	80	82	81
Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning Solna gymnasium, % ⁽¹⁾	81	80	78
Antal elever per lärare grundskolan år 1-9 ⁽¹⁾	12,2	11,3	11,4
Antal elever per lärare Solna gymnasium ⁽¹⁾	14,5	14,8	14,9
Andel elever behöriga till gymnasieskolan, %	92	89	89
Faktiskt meritvärde år 9	225	213	215

⁽¹⁾ Mätning per oktober 2013, 2012, 2011

Socialnämnden	2014	2013	2012
Försörjningsstöd, antal bidragshushåll/år	554	589	645
Försörjningsstöd, medelbistånd/mån, kr	7 968	7 899	7 675
Dygntruntplaceringar barn, antal barn	7	11	16
Dygntruntplaceringar barn, antal vård dygn	744	618	1 299
Dygntruntplaceringar ungdom, antal barn	19	21	26
Dygntruntplaceringar ungdom, antal vård dygn	4 553	5 083	5 425
Familj- och jourhem barn och ungdom, antal barn	95	94	83
Familj- och jourhem barn och ungdom, antal vård dygn	24 313	23 190	20 207
Dygntruntplaceringar flyktingbarn, antal barn	559	386	325
Dygntruntplaceringar flyktingbarn, antal vård dygn	33 937	37 331	33 498
Dygntruntplaceringar socialpsykiatri, antal personer	62	72	65
Dygntruntplaceringar socialpsykiatri, antal vård dygn	19 481	19 528	20 393
Dygntruntplaceringar missbruk, antal personer	33	71	75
Dygntruntplaceringar missbruk, antal vård dygn	4 846	10 966	12 675
Dygntruntplaceringar samsjuklighet, antal personer	24	26	27
Dygntruntplaceringar samsjuklighet, antal vård dygn	4 005	5 176	4 684

Familjerättsnämnden	2014	2013	2012
Samarbetsamtal, antal barn	89	82	112
Snabbyttrande/upplysningar, antal barn	79	103	60
Tingsrätten remitterade till vårdnads-, umgänges- och/eller boendeutredning, antal barn	57	30	11
Medgivandeutredning, antal utredningar	17	9	5
Fastställande av faderskap/föräldraskap	628	567	624
Mottagna adoptivbarn från utlandet, antal barn	6	3	6

Samtliga mått avser Solna.

Omvårdnadsnämnden	2014	2013	2012
VÅRD- OCH OMSORGSBOENDE			
Boende på omvårdnadsboende			
Antal personer som haft insats under året	896	908	858
Andel kvinnor/män, %	68/32	70/30	71/29
Boende på korttidsplats/växelvård			
Antal personer som haft insats under året	224	237	308
Andel kvinnor/män, %	54/46	57/43	61/39
Bruttokostnad/dygn i omvårdnadsboende 100 % beläggning			
Demenscentra, kr	1 778	1 747	1 727
Egen regi, kr	1 643	1 644	1 638
Entreprenad, kr	1 600	1 605	1 583
HEMTJÄNST			
Hemtjänstkunder			
Antal kunder som haft insats under året	1 607	1 640	1 669
Andel kvinnor/män, %	66/34	67/33	67/33
Antal byten av hemtjänstföretag ⁽¹⁾	155	147	132
Bruttokostnad/utförd hemtjänsttimme			
Hemtjänst Egen regi enl. LOV, kr ⁽²⁾	368	356	344
Entreprenad, kr	361	353	347
LSS			
Antal personer med LSS-insats	297	289	267
Antal verkställda beslut	461	451	433
Antal insatser i genomsnitt per person	1,55	1,56	1,62
Antal personer med LASS-beslut	78	77	71
Bruttokostnad/boendedygn, LSS vuxna			
Entreprenad, kr ⁽³⁾	2 435	2 062	2 045
Externa platser, kr ⁽⁴⁾	3 906	4 447	4 439
Egen regi, kr ⁽⁵⁾	3 156	2 151	2 141
Bruttokostnad/dag daglig verksamhet			
Entreprenad, kr	1 152	1 153	925
Externa platser, kr ⁽⁶⁾	1 201	1 379	1 365
Egen regi, kr ⁽⁷⁾	634	523	616

⁽¹⁾ Antalet byten är exkl. kunder som bytt företag i samband med överlåtelse av/övergång till annat företag.

⁽²⁾ Ökat antal timmar.

⁽³⁾ Nytt LOV-avtal tecknat för en entreprenad.

⁽⁴⁾ Lägre dygnskostnad p.g.a. att specialplaceringar har avslutats.

⁽⁵⁾ En gruppbestad med fyra platser, med start i oktober 2013 ger helårseffekt 2014.

⁽⁶⁾ Dyra placeringar har avslutats.

⁽⁷⁾ Färre personer inskrivna i verksamheten jämfört med 2013.

Revisionsberättelse

SOLNA STAD
Revisorer

Kommunfullmäktige i
Solna stad

Revisionsberättelse för år 2014

Vi har för 2014 granskat Kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet och genom utsedd lekmannarevisor även granskat verksamheten i stadens företag.

Granskningen har vad avser staden utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och stadens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt gett det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse år 2014".

Revisorer ska utifrån kommunallagen bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudget och flerårsplan. Bedömningen skall avse både de verksamhetsmål och finansiella mål som fullmäktige fastställt och som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att Kommunstyrelsen och övriga nämnder och ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet för 2014 års förvaltning.

Vi tillstyrker också att stadens årsredovisning godkänns. Årsredovisningen är i allt väsentligt upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Solna den 15 april 2015

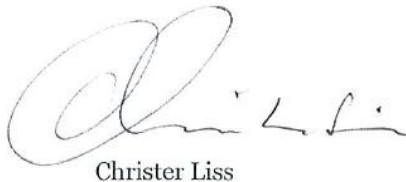

Christer Schön


Robert Gidehag


Maria Engvall


Gustav Olofsson


Anders Palm


Christer Liss


Sune Olofson

solna.se



SOLNA STAD