

**Till**  
Kommunstyrelsen

## **Uppföljning av budget 2025 - Tertiärrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti**

### **Samt ärenden som sambehandlas med tertiärrapport 2**

Riktlinjer för lokalt utvecklingsarbete dnr 171-1405/2015,  
upphör att gälla, dnr KS 2025/1129

Föreningen Stockholm Pride Samarbetsavtal,  
dnr KS 2025/1058

Revidering av Elhandelspolicy samt Elhandelsstrategi för  
kommunkoncernen Stockholms stad, dnr KS 2025/1064

Nulägesrapport om stadens arbete mot våldsbejakande  
extremism, dnr KS 2025/904

Uppföljning av förändrade ersättningsnivåer inom daglig  
verksamhet (LSS), dnr KS 2025/854

Gemensam upphandling av statistiktjänster,  
dnr KS 2025/749

SHIS Bostäders underlag för budget 2026 med inriktning  
2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år  
2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om  
nyanlända (Stiftelsen Hotellhem), dnr KS 2025/725

## Stadsledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Delårsrapport per den 31 augusti 2025 för Stockholms stad godkänns.
2. Redovisade avsättningar om 237 mnkr godkänns.
3. Basnyckeltal med utfall för år 2024 godkänns enligt bilaga 5 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
4. Stockholms stad avstår år 2025 utdelning från koncernen Stockholms Stadshus AB, 556415-1727.
5. Riktlinjer för lokalt utvecklingsarbete i Stockholms stad, dnr 171-1405/2015, upphör att gälla (dnr KS 2025/1129), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Revidering av Elhandelspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad (dnr KS 2025/1064) godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 6.
7. Under förutsättning att avtal årligen kan nås mellan parterna ingår Stockholms stad genom kommunstyrelsen samarbetsavtal med föreningen Stockholm Pride åren 2026, 2027, 2028 och 2029 (dnr KS 2025/1058) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. Stadens kostnader för samarbetsavtal med föreningen Stockholm Pride uppgår till 13 mnkr fördelat över åren 2026, 2027, 2028 och 2029 och behandlas i kommunfullmäktiges budget för respektive år (dnr KS 2025/1058) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
9. Kommunfullmäktige uppmanar kommunstyrelsen att genom stadsledningskontoret fortsätta främja innovation genom samarbete med Stiftelsen Skapa.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan, följande.

1. Stadsdirektören ska teckna erforderliga avtal med föreningen Stockholm Pride (dnr KS 2025/1058) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
2. Kommunstyrelsen ska, genom stadsledningskontoret, fortsätta främja innovation genom samarbete med Stiftelsen Skapa.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 408,4 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2025 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
2. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader för prestationsförändringar med 324,5 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2025 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
3. Nämnderna medges budgetjustering för minskade nettoutgifter inom investeringsplanen med 168,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2025 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
4. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 316,7 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 5: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2025 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 12,2 mnkr. Finansiering sker genom att omdisponera för ändamålet budgeterade medel under Kommunstyrelsen m.m i 2025 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

6. Nämnderna medges budgetjustering för omfördelning av internränta med minskning om 68,8 mnkr. Finansiering sker via finansförvaltningen, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. Nämndernas budgetar justeras för ökade kostnader och intäkter med 173,5 mnkr för redovisade omslutningsförändringar samt övriga omfördelningar och justeringar, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. Nämnderna uppmanas och stadens bolagsstyrelser uppmanas, genom Stockholms Stadshus AB, att vidta åtgärder enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
9. Revidering av Elhandelsstrategi för kommunkoncernen Stockholms stad (dnr KS 2025/1064) godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 7.
10. Nulägesrapport om stadens arbete mot våldsbejakande extremism (dnr KS 2025/904) godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 8.
11. Uppföljning av förändrade ersättningsnivåer inom daglig verksamhet (LSS) (dnr KS 2025/854) godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 9.
12. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, genomföra gemensam upphandling av statistiktjänster för kommunstyrelsen (dnr KS 2025/749) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
13. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, besluta om upphandlingsdokument, avtalsform och avtalstid, fatta beslut om tilldelning och avbrytande av upphandling av statistiktjänster samt att ingå avtal och förlänga avtal med upphandlade leverantörer (dnr KS 2025/749), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
14. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, utifrån affärsmässiga grunder, vid behov vidta förändringar

såsom uppsägningar, kompletteringar och/eller tillägg till de avtal som tecknas för statistiktjänster, samt hävning av avtal (dnr KS 2025/749), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

15. Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, vid behov bjuda in övriga nämnder, bolagsstyrelser och stiftelser att delta i upphandlingen av statistiktjänster (dnr KS 2025/749) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
16. SHIS Bostäders underlag för budget 2026 med inriktning 2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år 2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända, (dnr KS 2025/725), besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
17. Övriga framställningar från nämnderna avslås.

## Sammanfattning

I *Uppföljning av budget 2025 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti* (ärendet) redogörs för den kommunala koncernens och stadens ekonomiska utveckling samt för stadsledningskontorets analys, synpunkter, förslag och bedömningar utifrån granskning och uppföljning av nämndernas och bolagsstyrelsernas tertialrapporter.

Helårsprognosen för staden 2025 visar ett överskott om 2 001 mnkr inklusive försäljningsintäkter till och med tertial 2.

Nämnderna prognostiserar, efter tillstyrkta budgetjusteringar och resultatöverföringar, ett överskott om 422 mnkr (194 mnkr). Före resultatöverföringar prognostiseras ett överskott om 423 mnkr (77 mnkr).

För den kommunala koncernen uppgår periodens resultat till 4 881,4 mnkr (2 850 mnkr). I den kommunala kommunkoncernens resultat ingår resultatet för staden, koncernen Stockholms Stadshus AB, kommunalförbund samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår koncernen Stockholms Stadshus AB.

Stadsledningskontoret bedömer att kommunfullmäktiges finansiella mål för staden uppfylls helt år 2025.

Stadsledningskontoret bedömer att staden kommer att uppnå kommunfullmäktiges tre inriktningsmål helt år 2025. Även för bolagskoncernen Stockholms Stadshus AB görs bedömningen att de tre inriktningsmålen kommer att uppnås helt år 2025.

Vissa nämnder och bolagsstyrelser uppmanas att höja ambitionen och vidta åtgärder, bland annat gällande kostnadsökningar i stora projekt.

## Bakgrund

Kommunfullmäktige har tagit fram ärendet *Uppföljning av budget 2025 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti* i enlighet med kommunallagen (2017:725) 11 kap. 16 § samt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 13 kap. 1 §.

**Ärendets beredning**

Ärendet har beretts av stadsledningskontoret. Samtliga nämnders tertialrapporter per den 31 augusti 2025 har analyserats i förhållande till budget. Bolagsstyrelsernas tertialrapporter har i relevanta delar legat till grund för analysen.

**Ärendet**

Ärendet innehåller förenklad förvaltningsberättelse, delårsbokslut, ekonomisk och finansiell information gällande den kommunala koncernen där staden och de kommunala bolagen ingår samt uppföljning av kommunfullmäktiges mål.

Fredrik Jurdell  
Stadsdirektör

Susanne Tiderman  
Ekonomidirektör

**Bilagor**

1. Budgetjusteringar
2. Resultatprognos och prognos investeringsplan
3. Ändringar av indikatorer och basnyckeltal
4. Uppmaningar till stadens nämnder och bolagsstyrelser
5. Basnyckeltal
6. Elhandelspolicy
7. Elhandelsstrategi
8. Rapport - våldsbejakande extremism
9. Uppföljning av förändrade ersättningsnivåer LSS



## Uppföljning av budget 2025 – Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti

### Innehåll

Stadsledningskontorets förslag till beslut.....	2
Sammanfattning.....	6
Bakgrund .....	6
Ärendets beredning.....	7
Ärendet .....	7
Bilagor .....	8
Förvaltningsberättelse .....	11
Händelser av väsentlig betydelse .....	11
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	12
Budgetavräkning .....	20
Balanskravsresultat.....	21
Väsentliga personalförhållanden .....	22
Förväntad utveckling.....	24
Delårsbokslut.....	27
Resultaträkning.....	28
Balansräkning .....	29
Kassaflödesanalys .....	31
Noter .....	32
Uppföljning av kommunfullmäktiges mål .....	35
Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden.....	36
Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning.....	49
Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla.....	56
Ekonomisk och finansiell information .....	72
Driftredovisning .....	72
Investeringsredovisning.....	81
Budgetjusteringar .....	88
Central medelsreserv 2 .....	88

Central medelsreserv 3 .....	89
Central medelsreserv 4 .....	90
Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m. ....	90
Ärenden som sambehandlas .....	91
Styrdokument om lokalt utvecklingsarbete upphör att gälla, dnr KS 2025/1129 .....	91
Samarbetsavtal med föreningen Stockholm Pride, dnr KS 2025/1058 .....	92
Revidering av Elhandelspolicy samt Elhandelsstrategi för kommunkoncernen Stockholms stad, dnr KS 2025/1064 .....	93
Nulägesrapport om stadens arbete mot våldsbejakande extremism, dnr KS 2025/904 .....	95
Uppföljning av förändrade ersättningsnivåer inom daglig verksamhet (LSS), dnr KS 2025/854 .....	95
Gemensam upphandling av statistiktjänster, dnr KS 2025/749 .....	95
Underlag för budget 2026 med inriktning 2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år 2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända (Stiftelsen Hotellhem), dnr KS 2025/725 .....	97

## Förvaltningsberättelse

*I förvaltningsberättelsen ges en översiktlig presentation av den kommunala koncernens verksamhet och utveckling hittills under året.*

### Händelser av väsentlig betydelse

*I avsnittet presenteras händelser av väsentlig betydelse för den kommunala koncernen och kommunen, som har inträffat hittills under verksamhetsåret 2025.*

#### Säkerhet

Stadens systematiska säkerhetsarbete är fortsatt prioriterat och anpassas kontinuerligt efter rådande omvärldsläge och identifierade utvecklingsbehov. Staden har ständig beredskap att agera på oönskade händelser och arbetar bland annat med uppbyggnaden av det civila försvaret. Säkerhetsarbetet leder till kostnader för både löpande åtgärder och investeringar. .

#### Investeringsbeslut

Under året har tretton genomförandebeslut tagits för projekt över 50 mnkr varav tre gäller utveckling av idrottshallar i söderort och västerort och två nyproduktion av drygt 210 bostäder i söderort som planeras av AB Familjebostäder och Micasa Fastigheter i Stockholm AB. Därutöver har tre reviderade genomförandebeslut godkänts gällande exploateringsnämndens pågående projekt.

Kommunfullmäktige har godkänt fem inriktningsbeslut varav tre är reviderade beslut. De avser bland annat exploatering av mark för över 200 bostäder samt utveckling av va-infrastruktur vid omvandling av industriområde till bostadsområde med 4 000 bostäder. Därutöver har tre beslut om markförsäljningar från exploateringsnämnden godkänts.

#### Personuppgiftsincident

I samband med dataintrånget hos företaget Miljödata AB har staden drabbats av en allvarlig personuppgiftsincident. Ett stor antal personuppgifter har stulits från flertalet svenska kommuner och regioner. Vilka långsiktiga konsekvenser och kostnader detta kan komma att medföra för staden är för närvarande oklart.

#### Miljödom Slussen

Ombyggnaden av Slussen krävde miljödom på grund av påverkan på stadsmiljö och vatten. Mark- och miljööverdomstolen gav 2015 tillstånd till arbetena och en ny reglering av Mälaren, och innefattade även att fastighetsägare ska ersättas. Sedan 2015 har

flera deldomar fastslagit att staden ska ersätta fastighetsägare för skador. Den 6 september 2025 meddelade Högsta domstolen att de inte beviljar prövningstillstånd för återstående fastighetsägare i målet. Mark- och miljööverdomstolens dom har därmed fastställts. En fullständig bedömning av målet och dess ekonomiska innebörd görs först i samband med årsbokslutet 2025. Staden har sedan tidigare gjort avsättning för befarade kostnader.

### **God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning**

*I avsnittet presenteras bedömningen av de mål och riktlinjer som har betydelse för den kommunala koncernens ekonomiska hushållning och ställning. Presentationen inkluderar kommunfullmäktiges mål för stadens verksamheter, den kommunala koncernens finansiella mål, investeringar och finansiella verksamhet.*

#### **Kommunfullmäktiges inriktnings- och verksamhetsområdesmål**

Kommunfullmäktige har i budget 2025 beslutat om tre inriktningsmål som utgör ramen för stadens styrning och 16 verksamhetsområdesmål som konkretiserar inriktningsmålen. I tertialrapport 2 med delårsbokslut bedöms måluppfyllelsen för helåret. Bedömningen av måluppfyllelse grundas huvudsakligen på nämnders och bolagsstyrelser bedömningar om måluppfyllelse av mål, indikatorer och aktiviteter samt utfall för kommunfullmäktiges indikatorer och aktiviteter. I bedömningen av måluppfyllelse inkluderas även övrig väsentlig information angående verksamhetsområdet.

Bedömning görs om respektive mål prognostiseras uppnås helt, delvis eller ej. Tidsperspektivet är flerårigt. Målbedömningen som görs ska därför ses som en bedömning av om staden är på rätt väg. Vid hel måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå åt rätt håll, vid delvis måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå delvis åt rätt håll och vid ej måluppfyllelse bedöms utvecklingen huvudsakligen gå åt fel håll.

Utifrån ovan har en bedömning av kommunfullmäktiges inriktningsmål och verksamhetsområdesmål gjorts. Uppföljningen visar att samtliga tre inriktningsmål bedöms uppnås helt under året. Målbedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål och tillhörande mål för verksamhetsområdet redovisas i tabellen på nästa sida. För en mer detaljerad målbedömning av inriktningsmål och verksamhetsområdesmål se längre ner under rubriken *Uppföljning av kommunfullmäktiges mål*.

KF:s inriktningsmål/verksamhetsområdesmål	Kommunala koncernens måluppfyllelse
<b>1 Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden</b>	<b>Helt</b>
1.1 Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid	Helt
1.2 Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan	Delvis
1.3 Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst	Helt
1.4 Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet	Helt
1.5 Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv	Helt
<b>2 Ett grönt och fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning</b>	<b>Helt</b>
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Delvis
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Helt
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Delvis
2.4 Stockholmarens hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Helt
<b>3 Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla</b>	<b>Helt</b>
3.1 Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd	Helt
3.2 I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb	Helt
3.3 I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med	Delvis
3.4 Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb	Delvis
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Helt
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Helt
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Helt

### Finansiella mål för staden

Staden har satt upp finansiella mål för att garantera en gynnsam ekonomisk utveckling över tid. Samtliga finansiella mål bedöms uppfyllas helt år 2025. Det finansiella målet för stadens ekonomiska resultat redovisas nedan under avsnittet *Balanskravsresultat*.

I tabellen nedan redovisas måluppfyllelse för stadens finansiella mål åren 2021 till och med 2025.

Måluppfyllelse %	Utfall T2 2025	Prognos 2025	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021
Nettokostnader/skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	92	Uppfylls helt	99	94	96	95
Soliditet inklusive pensionsskuld	35	Uppfylls helt	34	36	36	35
Nämndernas utfall i procent av budget före resultatöverföring	99,3	Uppfylls helt	99,1	99,9	100,4	97,4
Nämndernas utfall i procent av budget efter resultatöverföring	99,3	Uppfylls helt	99,6	99,3	100,3	97,9
Årets ekonomiska resultat enligt balanskravet (mnkr)	3 484	Uppfylls helt	1 968	3 184	2 250	1 857

### Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Måttet fastställer att stadens nettokostnader, exklusive jämförelsestörande poster, i ett långsiktigt perspektiv inte får vara större än skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Kortsiktigt kan även finansnettot användas för att finansiera verksamhetens nettokostnader. I delårsbokslutet utgör verksamhetens nettokostnader 92 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Målet är därmed uppfyllt.

### Soliditet

Soliditet mäter hur stor del av stadens tillgångar som är finansierade av eget kapital. Måttet räknas inklusive pensionsskulden, som enligt gällande redovisningsregler till största del ligger utanför balansräkningen. Målet är att soliditeten långsiktigt inte ska understiga 34 procent. Kortsiktigt kan värdet sjunka till 30 procent. Soliditeten i delårsbokslutet uppgår till 35 procent och målet är därmed uppfyllt. Måttet har stabilt legat över målvärdet. För fortsatt långsiktig måluppfyllelse behöver kommunkoncernen ha en hög egenfinansieringsgrad i syfte att begränsa skuldutvecklingen.

### Budgetföljsamhet

En god budgetföljsamhet är en förutsättning för en fungerande ekonomistyrning och därmed god ekonomisk hushållning.

Budgetföljsamhet mäter hur väl den ekonomiska styrningen fungerar mot givna förutsättningar i budgeten.

För nämnderna görs uppföljningen för driftbudgeten inklusive kapitalkostnader, resultatenheternas resultat och kommunstyrelsens tekniska justeringar, budgetjusteringar och resultatöverföringar. Målet för budgetföljsamheten är att den före och efter tekniska justeringar inte får överskrida 100 procent. Nämndernas utfall före tekniska justeringar uppgår till 99,3 procent av budget och efter tekniska justeringar 99,3 procent. Målet är därmed uppfyllt.

### **Prognossäkerheten**

Prognossäkerheten beskriver förmågan att bedöma avvikelser och att vidta åtgärder för att hålla given budget. Prognossäkerheten mäts som avvikelsen mellan årets prognoser vid tertialrapport 2 och utfall, inklusive kapitalkostnader och resultatenheternas resultat. Prognossäkerheten bedöms i årsbokslutet och är därför inte aktuellt i tertialrapport 2.

### **Ekonomisk utveckling för den kommunala koncernen**

#### **Periodens resultat för den kommunala koncernen**

Resultatet efter skatter och finansiellt resultat för kommun-koncernen uppgår till 4 881 mnkr (2 850 mnkr), efter att koncern-interna mellanhavanden, inklusive utdelning, har eliminerats. I kommunkoncernens resultat ingår resultatet för staden, koncernen Stockholms Stadshus AB, kommunalförbund samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår koncernen Stockholms Stadshus AB. Delårsbokslutets resultat efter skatt för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 1 180 mnkr (216 mnkr).

#### **Bokslutsdispositioner i den kommunala koncernen**

Delårsbokslutets resultat efter finansnetto för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 1 358 mnkr (463 mnkr).

#### **Kommunala koncernens interna mellanhavanden**

Interna mellanhavanden, 2025-08-31 (mnkr)

Interna köp som har eliminerats	Intern försäljning som har eliminerats	Interna fordringar, exkl. koncernkontot som har eliminerats	Interna skulder, exkl. koncernkontot som har eliminerats
3 952	3 952	1 438	1 438

**Kommunala koncernens investeringar**

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 10 970 mnkr i delårsbokslutet. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 6 555 mnkr. Bolagskoncernens bruttoinvesteringar består främst av produktion av bostäder, skolor och infrastruktur som anläggningar för va-verksamhet.

**Pensioner**

Förmånsbestämd ålderspension avser pensioner från och med 1998. Det redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen. Den förmånsbestämda ålderspensionen uppgår till 15 176 mnkr (14 795 mnkr) för kommunkoncernen, vilket innebär att avsättning för pensioner har ökat med 3 procent i jämförelse med årsskiftet. Ökningen beror på ränte- och prisbasbeloppsuppräknings. Färre anställda har kommit över gränsen på 7,5 inkomstbasbelopp vilket leder till att intjänandet till den förmånsbestämda pensionen inte är lika högt som föregående år.

**Ekonomisk utveckling för staden****Periodens resultat för staden**

Stadens resultat i delårsbokslutet uppgår till 3 632 mnkr (2 378 mnkr).

Resultatet påverkas positivt jämfört med motsvarande period föregående år av högre skatteintäkter, dels då skatteunderlaget har ökat och dels att skatten har höjts med 24 öre år 2025. Skatteintäkterna inklusive slutavräkningarna ökade med 2 072 mnkr. Realisationsvinster/-förluster från försäljning av anläggningstillgångar och intäkter från försäljning av exploateringsfastigheter utgör också en väsentlig del av resultatet och uppgår till 567 mnkr (700 mnkr). Finansnettot har förbättrats i jämförelse med föregående år och uppgår till -104 mnkr (-236 mnkr), främst på grund av lägre ränta på pensionsskulden då inflationen är lägre.

Verksamhetens kostnader har ökat med 1,5 procent. Personalkostnaderna står för den största ökningen, till följd av löneutvecklingen och ökat antal anställda. I övrigt är det generella kostnadsökningar. Kostnadsutvecklingen har hållits nere av pensionskostnaderna som är 923 mnkr lägre än föregående år till följd av att inflationen mattats av.



Delårsbokslutets resultat exklusive engångsintäkter från reavinster och försäljningar av exploateringsfastigheter samt periodens indexuppräknings av avsättningar uppgår till 3 302 mnkr (1 365 mnkr). Överskottet visar det verksamhetsmässiga resultatet, det vill säga den del av stadens löpande verksamhetskostnader som finansierats med löpande intäkter som skatt, avgifter, statsbidrag och utdelning. I nedan tabell presenteras stadens resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnad.

<b>Resultat för perioden</b> Mnkr	<b>2025 T2</b>	<b>2024 T2</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Årets resultat	3 632	2 378	2 898	3 322	2 568	2 115
Avgår reavinster/förluster	-567	-702	-1 369	-2 286	-1 928	-2 031
Återföring gjord avsättning/indexuppräknings	237	-311	-341	1 008	1 325	2 191
Avgår utdelning från Stockholms Stadshus AB	0	0	-920	-1 440	-1 100	-1 100
Aktieägartillskott	0	0	0	0	1 000	700
<b>Resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnad</b>	<b>3 302</b>	<b>1 365</b>	<b>268</b>	<b>604</b>	<b>1 866</b>	<b>1 875</b>

För helåret 2025 bedöms stadens resultat vara positivt och uppgå till 2 001 mnkr. Nämnderna bidrar till prognosen genom att prognostisera ett överskott, efter resultatöverföringar, på 422 mnkr, varav 215 mnkr avser stadsdelsnämnderna och 207 mnkr facknämnderna.

### Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 4 444 mnkr (5 862 mnkr) inklusive finansiell leasing, vilket är en minskning med 1 418 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 516 mnkr (397 mnkr).

Engångsintäkterna från försäljningar har, i enlighet med stadens investeringsstrategi, använts till att finansiera stadens investeringar och därmed minskat behovet av nyupplåning. Under perioden har stadens investeringar fullt ut kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar samt försäljningar, när utbetalningar till de infrastrukturprojekt som staden medfinansierar är inräknade. Egenfinansieringsgraden uppgår då till 143 procent. Stadens målsättningen om 100 procent uppnås.

För mer information om stadens investeringar se avsnittet *Investeringsredovisning* längre ner.

### **Pensioner**

Stadens pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Stadens avsättning uppgår till 14 878 mnkr (14 507 mnkr). Det är en förändring med 2,6 procent i jämförelse med årsskiftet. Ökningen beror på ränte- och prisbasbeloppsuppräknig. Färre anställda har kommit över gränsen på 7,5 inkomstbasbelopp vilket leder till att intjänandet till den förmånsbestämda pensionen inte är lika högt som föregående år.

Pensionsförpliktelser intjänade till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen enligt blandmodellen. Det är som pensionen utbetalas redovisas kostnaden i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen för staden uppgår till 15 793 mnkr (16 000 mnkr). Skulden i ansvarsförbindelsen har minskat på grund av att inflationen har minskat vilket leder till lägre ränte- och prisbasbeloppsuppräknig. Ingen ny intjänig sker till ansvarsförbindelsen. Skulden i ansvarsförbindelsen förväntas fortätta att minska i takt med att utbetalningarna ökar de kommande åren.

Den avgiftsbestämda ålderspensionen är en årlig premieinbetalning som redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Den avgiftsbestämda ålderspensionen för staden uppgår under perioden till 926 mnkr (911 mnkr). Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen har ökat på grund av ökat antal anställda i staden.

### **Finansiell verksamhet**

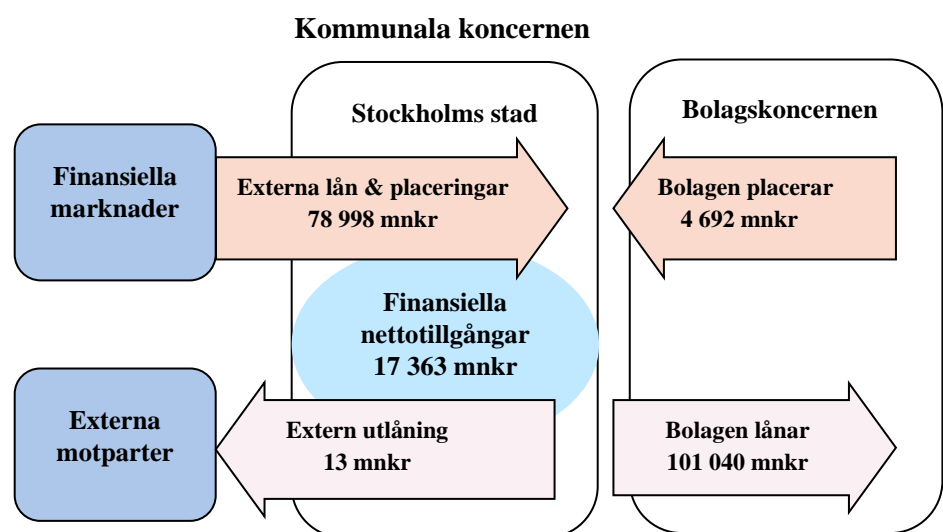
Stockholms stad har en central finansfunktion, internbanken, som hanterar de aggregerade finansiella riskerna, säkerställer finansiering av staden och de kommunala bolagen på kort och lång sikt samt hanterar bank- och investerarrelationer. Det är kostnads- effektivt och innebär samtidigt en minskad finansiell risk och god intern kontroll. Finanspolicyn för kommunkoncernen anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom vilken internbanken agerar. Ett gemensamt koncernkontosystem möjliggör att alla flöden hos nämnder och bolag nettas internt innan externt kapital lånas in via kapitalmarknaden av internbanken.

Upplåning sker primärt via olika marknadsprogram direkt på den finansiella marknaden genom att ge ut finansiella instrument såsom certifikat och obligationer. Därutöver sker upplåning via banklån hos Europeiska investeringsbanken (EIB), Nordiska investeringsbanken (NIB) samt Council of Europe Development Bank (CEB) samt depositlån (ONLOAN).

### Den kommunala koncernens finansiella ställning

Den kommunala koncernen hade på balansdagen en extern låneskuld om 85 256 (83 469) mnkr och en nettolåneskuld om 78 985 (77 873) mnkr, vilket innebär en ökning under året om 1 787 mnkr respektive 1 112 mnkr, motsvarande 2,1 procent respektive 1,4 procent.

Bilden nedan visar fördelningen av låneskulder och finansiella tillgångar inom den kommunala koncernen.

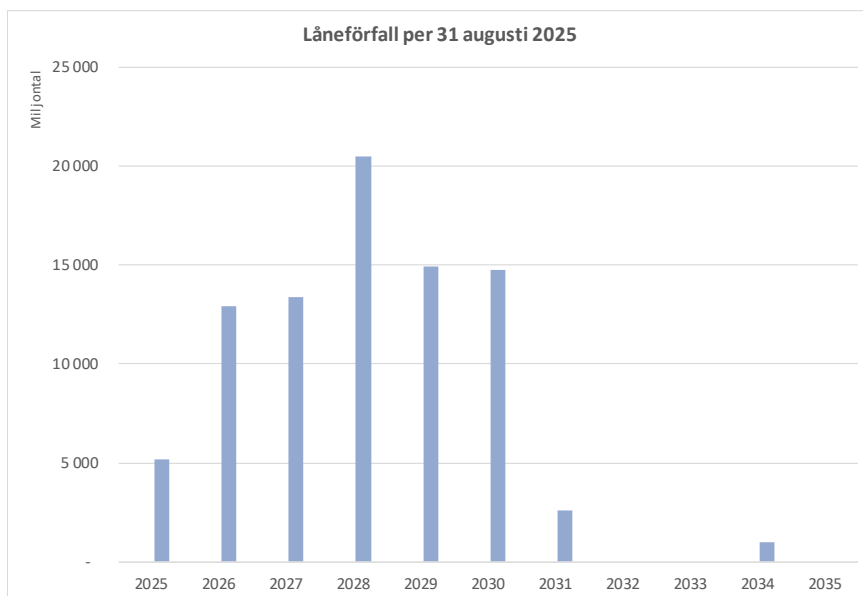


Skulddökningen beror på att årets investeringar delvis lånefinansieras. Utestående belopp och förfalloprofil för skuldportföljen anges i tabellen nedan.

Marknadsprogram (miljoner)	Rambelopp, lokal valuta	Nyttjat, lokal valuta	Nyttjat SEK
Kommuncertifikat (KC), SEK	12 000	2 200	2 200
Euro commercial paper (ECP), USD	1 500	0	0
Medium term note (MTN), SEK	10 000	0	0
Euro medium term note (EMTN), EUR	8 000	5 338	59 996
<b>Övrig lånefinansiering (miljoner)</b>			
Europeiska investeringsbanken (EIB), SEK	20 000	15 000	15 000
Nordiska investeringsbanken (NIB), SEK	6 000	6 000	6 000
Council of Europe Development Bank (CEB), EUR	200	200	2 061

Diagram nedan visar lånens förfalloprofil. Låneförfallen är relativt jämnt fördelade över åren. För år 2025 uppgår återstående

låneförfall till nominellt motsvarande 5 200 mnkr och för år 2026 uppgår låneförfall till 12 923 mnkr.



Stockholms stad har högsta möjliga kreditvärdighet, så kallad rating. Ratingen uppdateras halvårsvis och bekräftades av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's den 9 maj 2025; A-1+ respektive AAA med stabila kreditutsikter. För investerare innebär detta att det är förknippat med mycket låg risk att låna ut kapital till Stockholms stad. Detta möjliggör att den kommunala koncernen erhåller förmånliga lånevillkor.

### Intern kontroll

Samtliga nämnder har i samband med tertialrapport 2 följt upp arbetet med intern kontroll. Flertalet uppger att arbetet bedrivits enligt plan utan väsentliga avvikelser. Två nämnder har rapporterat väsentliga avvikelser och åtgärder kopplade till dessa. Många nämnder har under året stärkt sina rutiner för intern kontroll, bland annat inom informationssäkerhet, förebyggande av välfärdsbrott och krisberedskap.

Stadsledningskontoret har under året tagit fram en ny modell för intern kontroll, som ska införas 2026.

### Budgetavräkning

En sammanställd budget för den kommunala koncernen upprättas inte.

Stadens helårsprognos för 2025 års resultat visar ett överskott om 2 001 mnkr inklusive försäljningsintäkter. En väsentlig del av

avvikelsen mot budget utgörs av reavinster/-förluster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter vilka inte finns budgeterade. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 567 mnkr, en positiv budgetavvikelse.

Prognosen för pensionskostnaderna visar överskott om 480 mnkr jämfört med budget. Överskottet beror främst på att uppräknings- och prisbasbelopp ger lägre kostnader än vad som budgeterats.

Prognosen för skatter och generella statsbidrag och utjämning baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos i augusti vilken visar en negativ avvikelse mot budget om 235 mnkr. På grund av en svagare utveckling av skatteunderlaget uppstår en negativ slutavräkning både för 2024 och 2025 vilket ger lägre intäkter jämfört med budget på 245 mnkr. Detta sker främst till följd av svagare månadsutfall för lönesumman jämfört med den prognos som budget 2025 baserades på. Samtidigt har staden en positiv budgetavvikelse för generella statsbidrag om 225 mnkr och ersättning för regleringsbidrag på 300 mnkr. Totalt visar prognosen en negativ budgetavvikelse om -10 mnkr för skatter och generella statsbidrag och utjämning.

Stadens finansiella intäkter och kostnader visar på en negativ budgetavvikelse om 390 mnkr för året. Avvikelsen består främst av att staden avstår budgeterad utdelning från koncernen Stockholms Stadshus AB.

Totalt prognostiserar stadsdelsnämnder och facknämnder ett överskott om 422 mnkr inklusive reglering mot resultatfonder (194 mnkr). För mer information om stadens driftkostnader se avsnittet *Driftredovisning*, nedan.

### **Balanskravsresultat**

Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna och balanskravsresultatet ska vara positivt. Syftet med balanskravet är att visa att kommunens intäkter överstiger kostnaderna. Balanskravsresultatet är även stadens finansiella resultatmål. Huvudprincipen är att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning med balanskravet görs. Försäljning av exploateringstillgångar får undantas eftersom exploateringsanläggningar räknas som omsättningstillgångar.

Stadens resultat justerat enligt kommunallagens krav visar att staden uppfyller såväl kravet på en ekonomi i balans som stadens finansiella resultatmål då balanskravsresultatet är positivt med 3 484 mnkr (2 245 mnkr), vilket, se tabell på nästa sida. Även utifrån stadens prognos för helåret görs bedömningen att balanskravet kommer att uppnås för 2025.

Mnkr	2025 T2
Periodens resultat	3 632
Avgår realisationsvinster	-148
<b>Periodens balanskravsresultat</b>	<b>3 484</b>

## Väsentliga personalförhållanden

*I avsnittet presenteras väsentliga personalförhållanden så som sjukfrånvaro och antal anställda.*

### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i relation till ordinarie arbetstid, det vill säga enligt den lagstadgade definitionen, uppmättes för perioden januari till augusti 2025 totalt till 6,5 procent, vilket är en minskning med 0,1 procentenheter jämfört med samma period året före. För grupperna kvinnor, män, yngre än 30 år och 50 år eller äldre har sjukfrånvaron minskat med 0,1 procentenheter. För gruppen 30–49 år har sjukfrånvaron minskat med 0,2 procentenheter.

Långtidssjukfrånvaron, det vill säga den andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar eller mer uppmättes från januari till augusti 2025 till 46,5 procent. Jämfört med samma period föregående år är det en minskning med 1,8 procentenheter.

### Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, enligt den lagstadgade redovisningen

	Jan – aug 2025	Jan – aug 2024
Kvinnor	7,2	7,3
Män	4,5	4,6
Yngre än 30 år	5,0	5,1
30–49 år	6,1	6,3
50 år eller äldre	7,1	7,2
<b>Totalt</b>	<b>6,5</b>	<b>6,6</b>

Sjukfrånvaro enligt stadens egen mätmetod mätt med ett rullande 12-månadersgenomsnitt uppmäter för perioden augusti 2024-juli 2025 en sjukfrånvaro på 6,3 procent. Prognosen över sjukfrånvaron för helåret är 6,3 procent.

### Sjukfrånvaro, enligt stadens egen mätmetod (R12), tertiäl 2<sup>1</sup> år 2025

	<i>Utfall</i>	
	<i>tertiäl 2 2025</i>	<i>Prognos helår<sup>2</sup>:</i>
Totalt,	6,3 %	6,3 %
hela staden	(aug 2024 – juli 2025)	

### Medarbetarna i siffror

I slutet av augusti 2025 var totalt 46 440 anställda i Stockholms stad. Av dessa var 42 821 månadsavlönade anställda i stadens förvaltningar och 3 619 var anställda i stadens bolag.

### **Antal anställda (månadsavlönade) i stadens förvaltningar fördelade på verksamhetsområden, 31 aug 2025 jämfört med 31 aug 2024**

Verksamhetsområde	2025-08-31			2024-08-31	
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt	Förändring mellan åren
Politisk verksamhet och gemensam administration	1 443	592	2 035	2 013	22
Individ- och familjeomsorg	3 237	894	4 131	4 120	11
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	846	622	1 468	1 375	93
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	8 704	1 776	10 480	10 698	-218
Utbildning	9 139	3 788	12 927	12 924	3
Äldreomsorg	4 966	1 433	6 399	6 380	19
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	1 918	695	2 613	2 500	113
Fritid och kultur/allmän fritidsverksamhet	1 159	905	2 064	1 983	81
Affärsverksamhet, näringsliv och bostäder	244	207	451	423	28
Övrig verksamhet, särskilda insatser	178	75	253	170	83
<b>Totalt</b>	<b>31 834</b>	<b>10 987</b>	<b>42 821</b>	<b>42 586</b>	<b>235</b>
Årsarbetare	31 057	10 675	41 732	41 399	333

Kommentar: Övrig verksamhet, särskilda insatser inkluderar uppgift saknas. Utöver månadsavlönade har timavlönade under januari-juli arbetat motsvarande 1 969 årsarbeten. Det är en ökning med 3,6 procent jämfört med samma period 2024. Ny och mer korrekt datakälla används från augusti 2025 vilket även innebär uppdatering av 2024.

Antalet månadsavlönade som slutat i stadens förvaltningar under perioden januari till augusti 2025 var 5 418 vilket är en ökning med cirka 150 månadsavlönade jämfört med samma period föregående år. Förändringen består av att tidsbegränsade anställningar som

<sup>1</sup> Tertiäl 2 omfattar ej augusti för det senaste året eftersom denna statistik har en eftersläpning i staden.

<sup>2</sup> Prognosen baseras på ett genomsnitt av utfallet för januari – juli 2025 samt en skattning av sjukfrånvaron för augusti – december 2025.

upphört och pensionsavgångar har ökat medan färre slutat på egen begäran. Övriga orsaker som står för cirka 1 procent av avgångarna har minskat något. Vanligaste avgångsorsaken var att tidsbegränsat arbete upphört vilket utgörs av cirka 55 procent av avsluten. Andelen som slutat på egen begäran under perioden var 32 procent jämfört med 35 procent förra året. Pensionsavgångarna motsvarar 12 procent, vilket är en ökning med 1 procentenhet jämfört med samma period föregående år.

**Antal månadsavlönade som slutat i stadens förvaltningar per avgångsorsak, jan-aug 2025 och jan-aug 2024**

Avgångsorsak	Jan-aug 2025	Jan-aug 2024
Tidsbegränsad anställning upphör	2 987 (55%)	2 784 (53%)
Slutat på egen begäran	1 723 (32%)	1 847 (35%)
Pension (ålderspension, avtalspension samt sjukersättning tillsvidare)	660 (12%)	573 (11%)
Övriga*	48 (1%)	64 (1%)
<b>Totalt</b>	<b>5 418 (100%)</b>	<b>5 268 (100%)</b>

\*Övriga inkluderar: verksamhetsövergång, avliden, enligt arbetsgivarens beslut samt arbetsbrist.

Kommentar: Ny och mer korrekt datakälla används från augusti 2025 vilket även innebär uppdatering av 2024.

## Förväntad utveckling

*I avsnittet ges en övergripande bild av den kommunala koncernens förväntade utveckling utifrån de förhållanden som bedöms ha väsentlig inverkan på verksamheten, direkt eller indirekt.*

### Ekonomiska utmaningar och investeringsbehov

Den svenska ekonomin väntas utvecklas svagt under 2025, och först under åt 2026 förväntas konjunkturen visa tydligare tecken på återhämtning. Efter några år med hög inflation och stigande kostnader väntas dock ekonomin för kommunsektorn att ljusna något under 2025 och 2026. SKR förutser att kommuner och regioner får en märkbar förbättring av köpkraften under 2025 till följd av högre inkomstbasbelopp och sjunkande pensionskostnader. Denna förbättring bedöms dock inte vara tillräcklig för att väga upp den reala nedgång som skedde under åren 2022 och 2023, då den höga inflationen kraftigt bromsade skatteunderlagets utveckling i reala termer. Fortfarande år 2028 väntas skatteintäkterna, förutsatt oförändrad skattesats, ligga avsevärt under den nivå som annars hade kunnat förväntas.



Stockholms stad har i likhet med hela kommunsektorn fortsatt stora investeringsbehov, exempelvis inom vatten och avlopp, infrastruktur, klimatanpassning och uppbyggnaden av det civila försvaret. De närmaste åren ligger den kommunala koncernens planerade investeringsutgifter på i genomsnitt 22 mdkr per år, där många projekt redan är beslutade sedan mycket lång tid tillbaka och nu befinner sig i genomförandefas. Därutöver tillkommer medel för medfinansiering av statliga infrastrukturprojekt motsvarande cirka 2 mdkr kronor om året under de närmaste åren. De nuvarande investeringsplanerna ligger på en historiskt hög nivå, vilket påverkar låneskulden och ger staden långsiktiga åtaganden med drift- och kapitalkostnader.

### Demografiska förändringar

Sveriges liksom Stockholms demografi befinner sig i en stor förändring, med färre barn och unga och ett ökande antal äldre, samt ett begränsat tillskott av personer i arbetsför ålder. Denna trend skapar stora utmaningar för välfärden, då resurser kan behöva omfördelas från förskola och skola till äldreomsorg och hemtjänst. Under 2024 var barnafödandet i Sverige det lägsta på 22 år. I Stockholms stad föddes 11 430 barn, vilket är det lägsta antalet sedan 2004.

De senaste årens befolkningsprognoser visar på en långsiktig minskning av antalet förskolebarn och skolbarn, vilket påverkar såväl behovet av lokaler för pedagogiska verksamheter som personalbehoven. Samtidigt förväntas antalet invånare över 80 år öka med cirka 50 procent fram till år 2034. Antalet invånare i den förvärvsaktiva delen av befolkningen (20–64 år) väntas endast öka med 6 procent till år 2034.

### Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning blir en allt större utmaning för Stockholms stad som arbetsgivare och kan på sikt få konsekvenser för både verksamhet och ekonomi. För Stockholms stad är behovet särskilt fokuserat till äldreomsorgen, både hemtjänst och vård- och omsorgsboende. Inom förskola och grundskola minskar istället personalbehoven till följd av den demografiska utvecklingen. Det innebär att staden aktivt behöver arbeta med omställning för att så långt det är möjligt undvika uppsägningar och långsiktigt säkra kompetensförsörjning och kvalitet i verksamheterna.

Rekryteringsbehovet till stadens egen verksamhet beräknas uppgå till omkring 5 500 individer per år under perioden 2025–2034. Omkring 73 procent av rekryteringsbehovet förklaras av på att

medarbetare lämnar staden på egen begäran medan pensionsavgångar och volymförändringar i verksamheten förklarar resterande 27 procent. Det pekar på vikten av proaktivt arbete för att behålla och utveckla redan anställda för att minska rekryteringsbehoven. Att rusta arbetslösa som idag står långt ifrån arbetsmarknaden och öka sysselsättningsgraden bland utrikesfödda är en annan möjlighet att öka arbetskraften.

### Klimatförändringar

Efter många år av minskade utsläpp i staden visar den årliga uppföljningen av arbetet att utsläppen ökade under 2024. Stockholm behöver fortsätta att hålla högt tempo i arbetet för att minska klimatpåverkan och minska utsläppen av växthusgaser. För att stärka arbetet fattade kommunfullmäktige beslut om ett nytt miljöprogram och en ny klimathandlingsplan under 2024. Klimathandlingsplanen lägger fast en lokal utsläppsbudget för Stockholms stad och beskriver 150 konkreta åtgärder som staden behöver genomföra för att nå målet om en rättvis omställning för ett Stockholm utan globalt klimatavtryck. Med klimathandlingsplanen kommer en organisation för klimatarbetet med fem omställningsområden. Arbetet leds av tio omställningsledare.

### Civil beredskap

Kommuner står för en stor del av det civila försvaret med målet att samhället ska fungera vid höjd beredskap och krig. Samhällsviktig verksamhet som exempelvis vatten och avlopp, transporter, kommunikation till invånarna, skola, förskola och särskilda boenden behöver fungera även under mycket störda förhållanden. Att bygga upp en robust civil beredskap tar tid och kräver stora investeringar. Flera statliga utredningar har presenterats som föreslår nya och omfattande krav på kommuner. För detta krävs en rejält ökad nationell finansiering. Ett målmedvetet och systematiskt arbete bedrivs för att utveckla stadens beredskap, både organisatoriskt och genom reella förmågehöjningar.

## Delårsbokslut

*I avsnittet presenteras stadens och den kommunala koncernens resultat och ekonomiska ställning genom delårsbokslutet som omfattar resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys och upplysningar i noter. Redovisningsprinciper och definitioner till delårsbokslutet presenteras i slutet av avsnittet.*

Delårsbokslutet omfattar den kommunala koncernen Stockholms stad. I den kommunala koncernen ingår staden och de kommunala bolagen samt kommunalförbundet Storstockholms brandförsvär. Med de kommunala bolagen avses främst stadens majoritetsägda bolag som finns samlade i koncernen Stockholms Stadshus AB. Stockholms Stadshus AB ägs av Stockholms stad och fungerar som en sammanhållande funktion för huvuddelen av stadens aktiebolag.

För en mer utförlig beskrivning av aktiebolagen hänvisas till delårsbokslutet för Stockholms Stadshus AB som kan beställas via [www.stadshusab.se](http://www.stadshusab.se).

I stadens delårsbokslut ingår alla nämnder, det vill säga den i huvudsak skattefinansierade verksamheten, samt delårsbokslutet för finansförvaltningen vilket bland annat omfattar stadens centrala finansiering. De sammanställda räkenskaperna, som är den kommunala motsvarigheten till koncernredovisning, omfattar hela den kommunala koncernen Stockholms stad. Syftet med de sammanställda räkenskaperna är att ge en helhetsbild av hela den kommunala koncernens ekonomi och åtaganden.

Beloppen i tabellerna är avrundade och summerar därför inte exakt och interna poster är eliminerade. Förklarande noter finns under avsnittet *Noter*, nedan.

## Resultaträkning

*I avsnittet redovisas resultaträkningen för staden och den kommunala koncernen i tabellen nedan.*

RESULTATRÄKNING Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2025-08-31	2024-08-31	2025-08-31	2024-08-31
Verksamhetens intäkter	10 201,2	9 942,5	21 480,7	21 138,3
- varav jämförelsestörande intäkter	810,0	798,3	815,9	824,6
Verksamhetens kostnader	-44 641,9	-43 991,8	-49 902,4	-49 909,4
- varav jämförelsestörande kostnader	-272,6	-240,5	-280,9	-246,1
Avskrivningar/nedskrivningar	-2 025,9	-1 775,7	-5 494,5	-5 059,8
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-36 466,6</b>	<b>-35 825,1</b>	<b>-33 916,3</b>	<b>-33 830,9</b>
Skatteintäkter	44 252,2	42 180,0	44 252,2	42 180,0
Generella statsbidrag och utjämning	-4 050,1	-3 740,9	-4 050,1	-3 740,9
Resultat från andelar i intresseföretag	0,0	0,0	246,3	-3,9
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>3 735,6</b>	<b>2 614,0</b>	<b>6 532,2</b>	<b>4 604,2</b>
Finansiella intäkter	1 996,8	2 316,4	239,2	597,9
Finansiella kostnader	-2 100,4	-2 552,1	-1 889,9	-2 351,9
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>3 632,0</b>	<b>2 378,2</b>	<b>4 881,4</b>	<b>2 850,3</b>
Extraordinära poster				
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>3 632,0</b>	<b>2 378,2</b>	<b>4 881,4</b>	<b>2 850,3</b>

*Nedan presenteras stadens helårsprognos i jämförelse med budget samt utfall i delårsbokslutet.*

Stadens budget och prognos 2025	Budget	Prognos	Utfall	Utfall
Mnkr	2025	2025	2025 T2	2024 T2
Verksamhetens intäkter	18 281	18 955	10 201	9 943
Verksamhetens kostnader	-75 813	-74 041	-44 642	-43 992
Avskrivningar	-3 297	-3 302	-2 026	-1 776
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-60 829</b>	<b>-58 388</b>	<b>-36 467</b>	<b>-35 825</b>
Skatteintäkter	66 794	66 395	44 252	42 180
Generella statsbidrag och utjämning	-6 465	-6 076	-4 050	-3 741
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-500</b>	<b>1 931</b>	<b>3 736</b>	<b>2 614</b>
Finansiella intäkter	3 350	3 060	1 997	2 316
Finansiella kostnader	-2 850	-2 990	-2 100	-2 552
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0,1</b>	<b>2 001</b>	<b>3 632</b>	<b>2 378</b>
Extraordinära poster				
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0,1</b>	<b>2 001</b>	<b>3 632</b>	<b>2 378</b>

## Balansräkning

*I avsnittet redovisas balansräkningen för staden och den kommunala koncernen i tabellen nedan.*

BALANSRÄKNING Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2025-08-31	2024-12-31	2025-08-31	2024-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Immateriella tillgångar	0,0	0,0	122,6	123,5
<b>Summa immateriella tillgångar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>122,6</b>	<b>123,5</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	78 691,8	77 582,5	191 815,8	191 221,2
Maskiner och inventarier	982,8	1 041,1	19 597,6	19 211,6
Pågående ny-, till-, och ombyggnad	30 167,4	29 100,1	56 658,4	52 471,9
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>109 842,0</b>	<b>107 723,6</b>	<b>268 071,8</b>	<b>262 904,7</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>				
Aktier och andelar	4 781,0	4 747,7	1 326,1	1 293,1
Andelar i intresseföretag	0,0	0,0	5 525,7	5 458,8
Långfristiga fordringar	1 389,3	1 340,8	1 393,5	1 371,8
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>6 170,3</b>	<b>6 088,5</b>	<b>8 245,3</b>	<b>8 123,7</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>116 012,3</b>	<b>113 812,1</b>	<b>276 439,7</b>	<b>271 151,9</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Exploateringsfastigheter	1 455,5	1 438,1	1 455,5	1 438,1
Varulager och pågående arbete	3,1	2,9	54,1	52,7
Kortfristiga fordringar	106 700,2	104 147,3	6 723,5	7 887,5
Kortfristiga placeringar	0,8	0,8	199,2	198,0
Kassa och bank	6 266,3	5 592,6	6 433,2	5 734,8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>114 425,7</b>	<b>111 181,7</b>	<b>14 865,5</b>	<b>15 311,2</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>230 438,0</b>	<b>224 993,8</b>	<b>291 305,2</b>	<b>286 463,1</b>

BALANSRÄKNING Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2025-08-31	2024-12-31	2025-08-31	2024-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>				
<b>Eget kapital</b>				
Eget kapital vid årets början	91 679,9	88 782,4	146 902,2	144 420,1
- Varav resultatreserv	669,7	0,0	669,7	0,0
- Varav resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	3 632,0	2 897,5	4 881,4	2 482,0
Övrigt	0,0	0,0	0,1	0,0
<b>Eget kapital vid periodens slut</b>	<b>95 311,9</b>	<b>91 679,9</b>	<b>151 783,8</b>	<b>146 902,2</b>
- Varav resultatreserv	669,7	669,7	669,7	669,7
- Varav resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Avsättningar</b>				
Pensionsavsättningar	14 877,8	14 506,8	15 176,1	14 794,5
Uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	1 663,3	1 662,6
Övriga avsättningar	11 492,6	12 150,3	11 698,9	12 257,8
<b>Summa avsättningar</b>	<b>26 370,4</b>	<b>26 657,1</b>	<b>28 538,3</b>	<b>28 714,9</b>
<b>Långfristiga skulder</b>				
Obligationslån	51 803,0	49 953,6	51 803,0	49 953,6
Reverslån	18 109,7	17 560,7	18 109,7	17 560,7
Övriga långfristiga skulder	7 919,0	7 430,5	12 436,9	11 713,7
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>77 831,7</b>	<b>74 944,8</b>	<b>82 349,6</b>	<b>79 228,0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Kortfristiga skulder	15 374,9	15 470,3	13 084,1	15 346,9
Kortfristiga lån	15 549,2	16 241,7	15 549,4	16 271,1
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>30 924,0</b>	<b>31 711,9</b>	<b>28 633,5</b>	<b>31 618,0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>230 438,0</b>	<b>224 993,8</b>	<b>291 305,2</b>	<b>286 463,1</b>

PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2025-08-31	2024-12-31	2025-08-31	2024-12-31
Ansvars- och borgensförbindelser	1 051,3	997,3	1 011,2	969,8
Pensionsskuld ansvarsförbindelse	15 792,8	16 000,0	15 792,8	16 000,0

## Kassaflödesanalys

*I avsnittet redovisas kassaflödesanalysen för staden och den kommunala koncernen i tabellen nedan.*

KASSAFLÖDESANALYS Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2025-08-31	2024-12-31	2025-08-31	2024-12-31
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Periodens resultat	3 632,0	2 897,5	4 881,4	2 482,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	2 623,4	5 590,0	5 885,5	10 831,3
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	-0,1	-315,9	-25,4	-307,0
Återläggning reavinster/reaförluster	-566,9	-1 368,5	-564,4	-1 370,2
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>5 688,4</b>	<b>6 803,1</b>	<b>10 177,0</b>	<b>11 636,2</b>
Ökning /minskning kortfristiga fordringar	-2 552,9	-5 257,7	1 214,1	809,1
Ökning/minskning förråd och varulager	-0,1	-0,2	-1,4	1,1
Ökning /minskning kortfristiga skulder	-787,9	3 331,2	-2 907,5	4 708,4
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>2 347,5</b>	<b>4 876,5</b>	<b>8 482,2</b>	<b>17 154,8</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	-9,4	-35,4
Försäljning av dotterföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-4 402,1	-8 643,4	-10 925,8	-20 920,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	801,8	1 942,0	811,5	1 965,9
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-34,9	-151,4	-36,9	-175,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	6,5	0,3	8,8	0,3
Erhållen utdelning			179,5	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-3 628,7</b>	<b>-6 852,4</b>	<b>-9 972,3</b>	<b>-19 164,1</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	12 818,1	23 454,9	12 818,1	23 454,9
Amortering av långfristiga skulder	-13 230,9	-13 050,0	-13 230,9	-13 050,0
Periodens investeringsinkomster	516,1	1 165,9	516,1	1 165,9
Ökning/minskning av långfristiga skulder	2 745,6	-3 607,7	2 979,2	-3 578,1
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	0,6	0,8	0,6	0,8
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>2 849,6</b>	<b>7 963,9</b>	<b>3 083,1</b>	<b>7 993,5</b>
<b>UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-894,7	-1 265,3	-894,7	-1 265,3
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>673,7</b>	<b>4 722,6</b>	<b>698,4</b>	<b>4 718,8</b>
Likvida medel vid periodens början	5 592,6	870,0	5 734,8	1 016,0
Likvida medel vid periodens slut	6 266,3	5 592,6	6 433,2	5 734,8

**Noter**

*I avsnittet redovisas noter till delårsbokslutet.*

För att undvika upprepning av tidigare lämnad information förutsetts den som läser delårsrapporten också ha tillgång till stadens senaste årsredovisning. Noter i delårsbokslut lämnas i förenklad form, i enlighet med RKR:s rekommendation nr 17, *Delårsrapport*

Följande noter redovisas;

Not 1 Redovisningsprinciper

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Not 3 Ansvars- och borgensförbindelser

Not 4 Generella statsbidrag

Not 5 Säsongsvariationer eller cykliska effekter som har påverkat verksamheten

**Not 1 Redovisningsprinciper****Lag om kommunal bokföring och redovisning**

Delårsbokslutet har upprättats i enlighet med Lag (SFS 2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer. Framgår inte annat av nedan har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder samt uppskattningar och bedömningar använts i denna delårsrapport som i årsbokslutet för 2024.

**Anskaffningsvärde investeringsprojekt**

I samband med aktivering av avslutade projekt har ej aktiverbara investeringsutgifter hänförliga till tidigare år identifierats. Dessa uppgår till 159 mnkr och har i delårsbokslutet kostnadsförts. Staden genomför rättelse över resultaträkningen då beloppet inte bedöms som väsentligt i förhållande till stadens totala omsättning eller nyckeltal.

Under året fortgår arbete med att säkerställa goda processer och korrekt redovisning avseende investeringsredovisning. Den fortsatta genomgången av pågående projekt innebär risk för ökade avskrivningskostnader samt förgäveskostnader innevarande år.

**Not 2 Uppskattningar och bedömningar****Jämförelsestörande poster**

Som jämförelsestörande poster redovisas vinster och förluster vid försäljningar samt poster av engångskaraktär, som inte tillhör den normala verksamheten. Hit räknas reavinster/-förluster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter, vilka uppgår till



567 mnkr i tertialbokslutet. Även årets intäktsföring av icke offentliga investeringsbidrag redovisas som jämförelsestörande post och i tertialbokslutet uppgår dessa intäkter till 16 mnkr.

Enligt beslut i kommunfullmäktige tidigare år har en in-teckning gjorts av eget kapital till specifika åtgärder som är att betrakta som framtäsyftande och av lätngsiktig varaktighet men inte går att klassificera som investeringar. Variationen i kostnad är stor mellan respektive år och följer inte den ordinarie verksamhetens utveckling utan är sidoordnad, varför staden valt att redovisa dessa poster som jämförelsestörande. Från och med år 2025 har medel avsatts i budget för framtäsyftande it-projekt, vilka tidigare har disponerats ur notat eget kapital.

### **Avsättningar**

För avsättningar som avser utgifter som beräknats i dagens penningvärde och det förväntas ske en prisutveckling antas en årlig prisutveckling enligt konjunkturinstitutets prognos på konsumentprisindex. Jämfört med föregående bokslut har utfall samt prognos för KPI beräknats till befintlig nivå, varför ingen justering av indexuppräkningsen behövs.

Belopp som ska betalas senare än tre år från innevarande år nuvärdesberäknas då tidsaspekten anses vara väsentlig. Diskontering till nuvärde har gjort med stadens internränta som för innevarande år är beslutade till 2,8 procent. Nettoutfallet för nuvärdesberäkningen av avsättningen ger en finansiell kostnad om 202 mnkr.

### **Not 3 Ansvars- och borgensförbindelser**

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser exklusive stadens ansvarsförbindelse för pensionsskulden uppgår till 1 051 mnkr (997 mnkr).

Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt intjänad till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelse och uppgår till 15 793 mnkr (16 000 mnkr).

### **Not 4 Generella statsbidrag**

För perioden januari-augusti har staden intäktredovisat 150 mnkr i generella statsbidrag. Medlen är erhållna 2024 och avser perioden 2024-2025. Resterande del av de generella statsbidragen, 75 mnkr redovisas med jämn fördelning perioden september-december 2025. Inga nya generella statsbidrag har beslutats och betalats ut under 2025.

Generella statsbidrag	År 2025	
	jan-aug	sep-dec
Mnkr		
Utökad bemanning sjuksköterskor, äldre särskilda boenden beslut 2024	27,5	13,7
Minska andelen timanställda inom vård och omsorg om äldre, beslut 2024	122,2	61,1
<b>Summa</b>	<b>149,7</b>	<b>74,8</b>

## Not 5 Säsongsvariationer eller cykliska effekter som har påverkat verksamheten

Enligt Rådets för kommunal redovisnings rekommendation R17 ska kommuner lämna upplysningar om säsongsvariationer eller cykliska effekter som påverkat verksamheten.

Stadens verksamheter varierar över året i omfattning och inriktning. Det gör att kostnader och intäkter varierar under ett år, men på liknande sätt år från år. På samma sätt påverkar klimatet stadens verksamheter över de olika årstiderna. Kommunstyrelsen och nämnderna tar i arbetet med budget och prognoser hänsyn till sådana variationer.

I staden finns verksamheter som har sin mest intensiva period under sommarmånaderna. Detta är fritidsverksamhet i utomhusbad och utomhusanläggningar, underhåll fastigheter, gator och vägar samt parkverksamhet. Lägre verksamhet under sommarmånaderna har de pedagogiska verksamheterna, måltidsverksamhet inom de pedagogiska verksamhetsområdena, daglig verksamhet och träffpunkter inom omsorgsverksamheterna. Under vinterhalvåret ökar främst kostnader för vinterväghållning och uppvärmning av fastigheter. Nivåer för kostnader med säsongsvariationer kan påverkas av väderleken. Om det blir en extremt snörik/snöfattig/kall vinter kan det påverka kostnaderna.

I delårsbokslut inkluderas samtliga sommarmånader vilka är den stora semesterperioden för kommunkoncernen medarbetare. Även skolans lov i form av jullov, sportlov och påsklov infaller under perioden och är vanliga semesterperioder. Detta påverkar semesterlöneskulden som minskat under semesterperioden för att sedan växa under återstående månader av året. Semesterlöneskulden prognostiseras därmed var högre i årsbokslutet än i delårsbokslutet.

Förskoleverksamheten har i regel högre intäkter under första halvåret, eftersom antal inskrivna barn minskar vid övergång till skola i augusti. Under andra halvåret fylls det på med antal inskrivna barn löpande.

## Uppföljning av kommunfullmäktiges mål

*I avsnittet presenteras uppföljningen och målbedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål och de underliggande verksamhetsområdesmålen, vilka konkretiserar inriktningen för stadens verksamheter.*

Staden arbetar efter de tre inriktningsmål som beslutades i kommunfullmäktiges budget 2025: *Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden, Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning samt Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla.* Till inriktningsmålen hör 16 underliggande verksamhetsområdesmål som konkretiserar inriktningsmålen för de olika verksamheter som bedrivs i staden.

Årsmålen för indikatorerna anger vilken nivå som ska uppnås under året. För individbaserade indikatorer redovisas könsuppdelat utfall där det finns tillgängligt. För övriga indikatorer redovisas endast totalt utfall.

I tertiärrapport 2 med delårsbokslut görs en bedömning av måluppfyllelsen för helåret. Bedömningen av måluppfyllelsen av kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål grundas på en sammanvägning av målets indikatorer och aktiviteter, nämndernas bedömningar och analyser samt övrig väsentlig information angående verksamhetsområdet. Då inriktningsmålen och verksamhetsområdesmålen sträcker sig över en mandatperiod, eller åtminstone över flera år, ska målbedömningen som görs ses som en bedömning av om staden är på rätt väg och i vilken grad det aktuella målet bedöms nås under året snarare än om det långsiktiga verksamhetsområdesmålet faktiskt uppnås.

Bedömning görs av om respektive mål prognostiseras uppnås helt, delvis eller ej under året. Vid hel måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå åt rätt håll, vid delvis måluppfyllelse bedöms utvecklingen gå delvis åt rätt håll och vid ej måluppfyllelse bedöms utvecklingen huvudsakligen gå åt fel håll.

**Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden**

Stockholm ska ha en välfärd som ger varje stockholmare de bästa förutsättningarna att känna trygghet och utvecklas i vardagen. Förskolan och skolan ska få de bästa förutsättningarna för att varje barn ska kunna inhämta kunskaper och växa som människa. Barn har rätt till vuxna som har möjlighet att se varje barn. Sociala insatser ska ge förutsättningar till ett gott och självständigt liv även när livet är som mest skört. Äldre ska kunna ha hög livskvalitet, god hälsa och leva ett självständigt liv och ska alltid kunna känna trygghet i att de får den hjälp, omsorg och vård de behöver. Stockholm ska vara en stad som håller samman.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för inriktningsmålet kommer uppnås helt för 2025. Bedömningen baseras på att målet för fyra av de fem underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås helt och ett prognostiseras uppnås delvis. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och att nämnderna och bolagsstyrelserna genomför nödvändiga strukturella förändringar.

**Alla barn och ungdomar ska ges möjlighet till jämlika uppväxtvillkor och trygghet samt en rik fritid**

Stockholm ska vara en stad där ojämlikheten i barn och ungas uppväxtvillkor ska brytas och där alla barn och unga ska ges möjlighet att utvecklas efter sina egna förutsättningar. Barn och unga ska ha tillgång till meningsfulla fritidssysselsättningar oavsett kön, socioekonomi, funktionsnedsättning eller var i staden de bor. En meningsfull fritid främjar såväl hälsa som lärandet och sociala förmågor. Stadens öppna fritidsverksamheter är en del av det trygghetsskapande arbetet och ska vara mötesplatser med närvarande och trygga vuxna förebilder.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 26 av 26 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 5 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Stadsledningskontoret konstaterar att nämndernas arbete fortlöper enligt plan och att ett flertal aktiviteter har genomförts som bidrar till måluppfyllelse. Flera av stadens nämnder arbetar för att erbjuda barn och unga en meningsfull fritid. Öppna fritidsverksamheter har en viktig roll i att jämna ut villkoren för ungas fritid. I

kommunfullmäktiges budget för 2025 har investering- och driftsmedel avsatts för att renovera eftersatta parkleksbyggnader. Under året har beslutats om åtgärder och upprustning om 15 parkleksbyggnader. Utöver dessa planeras för nya parklekar eller parkleksbyggnader i stadsdelsnämndsområdena Farsta och Kungsholmen.

Ett aktivt arbete pågår inom staden för att utveckla stadens fritidsklubbar genom exempelvis samverkan med externa aktörer för läsläsning och samarbeten med idrottsföreningar för att inspirera till en meningsfull fritid. Elever från fritidsklubbar i skolor i socioekonomiskt svagare områden är en fortsatt prioriterad målgrupp.

Flera nämnder beskriver hur de under tertialen arbetat utifrån ett barnrättsperspektiv, genom att bland annat förebygga vräkningar, integrera barnrättsperspektivet i stadsutvecklingsprocessen samt arbeta för att minska trångboddhet med särskilt fokus på de barnfamiljer som idag är trångbodda. För att stärka barn och ungas möjlighet till inflytande arbetar även flera stadsdelsnämnder med att etablera, och utveckla befintliga, ungdomsråd samt med att öka besökares delaktighet i planeringen och genomförande av aktiviteter vid öppna fritidsverksamheter.

I kommunfullmäktiges budget för 2025 fördelades 12,0 mnkr till stadsdelsnämnderna för avgiftsfria sommarlovsaktiviteter. De avgiftsfria sommarlovsaktiviteterna har bidragit till att barn och ungdomar fått meningsfulla fritidsaktiviteter under sommarlovet genom bland annat dagkollo, utflykter och festivaler. De avgiftsfria sommarlovsaktiviteterna har haft sammanlagt cirka 29 000 besökare.

För de indikatorer som är nya för 2025 föreslås årsmål i enlighet med bilaga 3.

### Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd	2,7 %	1,9	1,9	Helt	Stadsdelsnämnderna Järva och Skärholmen når inte upp till KFs årsmål

Alla barn ska ges likvärdig möjlighet till utveckling och lärande i förskolan och skolan

En bra start i livet börjar i förskolan med lärande, lek och rörelse i centrum. Förskolans pedagogiska verksamhet och skolförberedande uppdrag ska ge goda möjligheter för att fler ska klara skolan och minska risken för utanförskap. I Stockholm ska alla barn oavsett bakgrund och var i staden de bor ges likvärdiga livschanser och möjligheter att nå kunskapsmålen i skolan. Staden ska därför prioritera insatser som förbättrar elevernas kunskapsresultat och bryter skolsegregationen.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2025. Bedömningen grundas på att 22 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 3 nämnder delvis, däribland utbildningsnämnden, samt på att årsmålet för 4 av 10 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 6 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorer som delvis bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är:

- *Antal barn per grupp*
- *Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3*
- *Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3*
- *Andel elever i årskurs 6 med godkänt betyg i alla ämnen*
- *Andel elever i årskurs 9 med godkänt betyg i alla ämnen*
- *Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund*

I tertialrapport 1 uppmanades Bromma, Hägersten-Älvsjö, Kungsholmen och Skärholmens stadsdelsnämnder att intensifiera arbetet med att minska barngruppsstorlekarna och i högre grad bidra till kommunfullmäktiges årsmål. Uppmaningen kvarstår och omfattar nu samtliga stadsdelsnämnder.

### **Förskola**

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls helt under året. Bedömningen grundar sig på att nio av elva stadsdelsnämnder samt förskolenämnden prognostiserar hel måluppfyllelse för kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål. För perioden finns utfall för samtliga fyra indikatorer för förskolan.

Stadsledningskontoret bedömer att tre uppfylls helt och en delvis. Bedömningen grundar sig på stadsdelsnämndernas prognoser per

indikator, hur långt utfallet är från målvärde och indikatorutfallens utveckling över tid.

Samtliga indikatorer, med undantag för *Antal barn per grupp*, bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål. För indikatorn *Antal barn per grupp* kvarstår utfallet i tertial 2 på liknande nivåer som föregående år, trots ett minskat barnantal. Barngruppernas storlek har betydelse för kvaliteten i förskolan och stadsledningskontoret vill betona vikten av ett fortsatt arbete för hög kvalitet i verksamheter, särskilt när omställning planeras utifrån ett minskat barnantal. Stadsdelsnämnderna uppmanas att intensifiera arbetet för att minska barngruppsstorlekarna och bibehålla en nivå som i högre grad bidrar till kommunfullmäktiges årsmål.

Under året har det språkutvecklande arbetet fortsatt varit prioriterat i samtliga stadsdelsnämnder, där arbetssätt har utvecklats. Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd har under perioden, tillsammans med bibliotek och föräldramottagningen, anordnat informationsmöten där vårdnadshavare har fått veta mer om barns språkutveckling och vuxnas roll i den. Informationsinsatsen kommer att fortsätta, genom att exempelvis biblioteket demonstrerar hur högläsning med samtal kan genomföras med barnen.

Stadsdelsnämnderna fortsätter utveckla systematiska arbetssätt för att kartlägga och förstå barns närvaro i förskolan samt konsekvenser av frånvaro. Norra innerstadens stadsdelsnämnd har under perioden samverkat med skolor i stadsdelsnämndområdet och anordnat en föreläsning om regelbunden närvaro i förskolan och skolans lägre årskurser. Inom Skärholmens stadsdelsnämndområde har representanter från Stockholms universitet genomfört en fältstudie för att fördjupa förståelse om vårdnadshavares perspektiv på förskolan, som kan påverka barns närvaro. Under perioden har även arbete med implementering av beslutat *Program för öppen förskola* pågått. Programmet bidrar till ökad likställighet i insatser som genomförs inom ramen för verksamheten, vilket även där är språkutvecklande insatser och information om vikten av deltagande i förskola.

### **Grundskola och anpassad grundskola, fritidshem, fritidsklubb samt gymnasieskola och anpassad gymnasieskola**

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls delvis. Bedömningen grundar sig främst på utbildningsnämndens bedömning av måluppfyllelse och utfall för kommunfullmäktiges indikatorer, som avser elevernas



kunskaper och betyg. En av sex indikatorer prognostiseras att uppfyllas helt och fem indikatorer, samtliga för grundskolan, uppfylls delvis.

#### Skolresultat

Betygsresultaten i årskurs 6 ligger på en något högre nivå efter en negativ trend under perioden 2016 till 2020.

Betygsresultat i årskurs 6 i Stockholms stads skolor						
		2021	2022	2023	2024	2025
Andel med resultat motsvarande behörighet till yrkesprogram (%)	Totalt	86,8	85,4	86,2	85,8	<b>86,1</b>
	Flickor	88,5	87,0	87,1	86,0	87,2
	Pojkar	85,0	84,5	85,5	85,6	85,1
Andel med godkänt betyg i alla ämnen (%)	Totalt	76,6	75,8	77,2	77,3	<b>78,1</b>
	Flickor	79,0	77,4	77,9	77,8	79,9
	Pojkar	75,0	74,1	76,5	76,8	76,4
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	240	238	240	241	<b>240</b>
	Flickor	250	249	249	250	251
	Pojkar	230	229	232	232	230

I jämförelse med 2024 har både andelen behöriga och andelen elever med godkänt betyg i alla ämnen ökat något. Flickor har historiskt sett haft bättre resultat än pojkar, och skillnaderna mellan könen har ökat något i jämförelse med 2024, vilket beror på att flickornas resultat har förbättrats samtidigt som pojkarnas resultat har försämrats något.

I tabell nedan framgår hur andelen behöriga till nationella program i årskurs 6 varierar utifrån socioekonomiskt index.

Andel behöriga till nationellt program, årskurs 6, socioekonomiskt index					
	2021	2022	2023	2024	2025
Kvartil 1 <i>lägst index</i>	94,2	94,7	94,0	93,8	<b>94,5</b>
Kvartil 2	89,8	90,1	89,6	88,8	<b>89,7</b>
Kvartil 3	81,0	79,9	81,8	79,2	<b>81,7</b>
Kvartil 4 <i>högst index</i>	72,9	68,9	71,6	71,9	<b>70,1</b>

Skolorna i kvartil 1 och 2 har haft stabila resultat sedan 2021. I kvartil 3 och 4 varierar resultaten mer utan tydliga trender de senaste åren. I jämförelse med 2024 har andelen behöriga i årskurs 6 ökat något i alla kvartiler förutom i kvartil 4, där den har minskat något. I kvartil 4 är resultatspridningen stor och andelen behöriga



per skola varierar från ungefär 40 till drygt 90 procent. Även i kvartil 3 är variationen mellan skolorna stor, från ungefär 67 till 98 procent. Tidiga insatser och kontinuerlig uppföljning av elevernas kunskapsutveckling från de lägre åldrarna fortsätter prioriteras för att alla elever ska ges goda möjligheter att ta sig vidare i skolsystemet.

Betygsresultaten för årskurs 9 är på liknande nivå som föregående år. Betygsresultaten har legat på en stabil nivå de senaste åren med endast mindre förändringar mellan åren.

Betygsresultat i årskurs 9 i Stockholms stads skolor, alla elever						
		2021	2022	2023	2024	2025
Andel behöriga till yrkesprogram (%)	Totalt	88,4	88,1	88,1	87,9	<b>87,9</b>
	Flickor	88	89	88,4	88,1	88,4
	Pojkar	87	87	87,7	87,7	87,4
Andel med godkänt betyg i alla ämnen (%)	Totalt	79,5	80,2	79,3	79,1	<b>78,9</b>
	Flickor	80	81	79,6	79,2	78,8
	Pojkar	79	80	79,1	79,0	79,0
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	248	249	248	248	<b>250</b>
	Flickor	257	257	255	256	257
	Pojkar	238	242	241	241	244

Flickor har historiskt sett haft bättre resultat än pojkar, men skillnaden mellan könen har minskat. En större andel pojkar än flickor har nu godkänt betyg i samtliga ämnen, vilket beror på att flickornas resultat har försämrats samtidigt som pojkarnas resultat har förbättrats. Utbildningsnämnden analyserar resultaten i verksamhetsberättelsen.

Resultatspridningen i årskurs 9 är fortsatt stor mellan skolor med olika socioekonomiska index. Tabellen nedan visar hur resultaten varierar utifrån socioekonomiska förutsättningar.

Socio-ekonomiskt index	Andel behöriga till yrkesprogram			Andel elever med godkänt betyg i alla ämnen			Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Kvartil 1 <i>lägst index</i>	96,1	94,9	<b>94,6</b>	91,0	90,0	<b>89,7</b>	271	268	<b>270</b>
Kvartil 2	91,1	91,2	<b>92,2</b>	82,5	85,1	<b>86,2</b>	254	258	<b>264</b>
Kvartil 3	80,2	84,8	<b>82,2</b>	71,1	75,0	<b>71,2</b>	228	235	<b>230</b>

Socio-ekonomiskt index	Andel behöriga till yrkesprogram			Andel elever med godkänt betyg i alla ämnen			Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)		
	2023	2024	2025	2023	2024	2025	2023	2024	2025
Kvartil 4 <i>högst index</i>	76,7	73,3	<b>73,5</b>	61,7	56,4	<b>56,2</b>	214	210	<b>212</b>

För skolorna i kvartil 3 är utvecklingen negativ, efter en tydlig förbättring föregående år. Resultaten i kvartil 1 och 4 är i stort sett oförändrade och det syns en förbättring för skolorna i kvartil 2.

Resultatvariationer finns inom samtliga kvartiler, men är störst i kvartil 3 och 4. Hälften av skolorna i kvartil 3 har tappat i behörighet jämfört med förra året. Även i kvartil 4 har flera skolor tappat i behörighet medan andra har förbättrat sina resultat i motsvarande grad.

Socioekonomiska faktorer har en avgörande påverkan för elevernas resultat, där elever i områden med större socioekonomiska utmaningar har svårt att nå goda resultat i sitt skolarbete trots omfattande riktade insatser, studiestöd, högre lärartäthet, anpassad lärmiljö och en hög andel behöriga lärare.

I gymnasieskolan är resultaten i nivå med de senaste åren, med en liten försämring för betygsgenomsnitt och andel elever med godkänt i alla kurser, vilket framgår i tabellen nedan.

Betygsresultat i gymnasieskola			
	2023	2024	2025
Andel elever med examensbevis	89	89	<b>89</b>
Betygsgenomsnitt	16,1	16,2	<b>16,1</b>
Andel elever med godkänt i alla kurser	81	83	<b>82</b>

Av eleverna från ett nationellt program erhöll i likhet med föregående år 89 procent ett examensbevis. Inom yrkesprogrammen uppnådde 72 procent kraven för en examen, vilket är en försämring med fem procentenheter. Samtidigt erhöll 32 procent av eleverna med examen från yrkesprogram grundläggande behörighet till högskola, vilket är en försämring med sex procentenheter. Det innebär att resultaten är i nivå med 2023 för elever på yrkesprogram. Från de högskoleförberedande programmen examinerades ungefär 90 procent av eleverna, vilket är en lika stor andel som föregående år.



**Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)**

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej )	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Förskola									
Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare)	Ökning (minst 35%)	36,1	34,1	2,0	37,3	35,4	1,9	Helt	KF-årsmål har villkor om minst 35 %. Utfallet i T2 2024 var 37,3 %. Målet uppfylldes i VB 2024 med utfall 36,9 %.  Fördelningen mellan kvinnliga och manliga förskollärare är fortsatt stor och ligger i nivå med tidigare år.
Antal barn per anställd i förskolan (årsarbetare)	4,8	5,2	-	-	5,0	-	-	Helt	Utfall T2 2024 var 5,0. Målet uppfylldes delvis i VB 2024 med utfall 5,0.
Antal barn per grupp	14,9	16,3	-	-	15,4	-	-	Delvis	Utfall T2 2024 var 15,5. Målet uppfylldes delvis i VB 2024 med utfall 15,4.
Antal barn per legitimerad förskollärare	Minskning	15,7	-	-	14,6	-	-	Helt	Utfall T2 2024 var 14,6. Målet uppfylldes i VB 2024 med utfall 14,8.
Skola									
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3	95 %	-	-	-	90	90	91	Delvis	Utfallet 2024 var 92 %.
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3	95 %	-	-	-	91	93	89	Delvis	Utfallet 2024 var 90 %.
Andel elever i årskurs 6 med godkänt betyg i alla ämnen	80 %	-	-	-	78,1	79,9	76,4	Delvis	Utfallet 2024 var 77,3 %.
Andel elever i årskurs 9 med godkänt betyg i alla ämnen	82 %	-	-	-	78,9	78,8	79,0	Delvis	Utfallet 2024 var 79,1 %.

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej )	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund	95 %	-	-	-	90,3	90,3	90,4	Delvis	Utfallet 2024 var 90,5 %.

Stockholms stad ska ge stöd och omsorg där behoven är som störst

Alla stockholmare ska få de insatser och det stöd de behöver, oavsett var i staden de bor. Tilliten till socialtjänsten ska öka, fokus ska vara på förebyggande och tidiga kunskapsbaserade insatser. Jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet i samhällslivet främjas genom ett systematiskt arbete för att förbättra tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 25 av 26 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och en nämnd delvis, samt att årsmålet för 4 av 7 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms uppnås delvis. Stadsledningskontoret föreslår att indikatorn *Andel institutionsplacerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan* görs om till en obligatorisk nämndindikator. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

I tertialrapport 1 uppmanades socialnämnden, utbildningsnämnden och stadsdelsnämnderna att intensifiera arbetet med att placera barn har en skolplanering och en obruten skolgång, med ett särskilt fokus på pojkar. Uppmaningen kvarstår då det finns en risk att målvärdet för placerade barns skolresultat inte uppnås för året.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Den nya socialtjänstlagen trädde i kraft den 1 juli 2025 och innebär ett ökat fokus på en förebyggande och lättillgänglig socialtjänst. Omställningsarbetet till den nya socialtjänstlagen pågår. En juridisk utbildningsfilm och ett skriftligt stödmaterial har tagits fram.

Utveckling har gjorts i sociala system så att orosanmälningar för barn är digitalt sökbara.

Åtgärder för att förebygga kriminalitet, identifiera och stödja personer i riskzon för kriminalitet samt verka för att fler personer lämnar kriminalitet är prioriterade. Socialnämnden har sammanställt underlag från stadsdelsnämnderna gällande vilka modeller och samverkansstrukturer som används i staden för att identifiera barn och unga som riskerar att dras in i kriminalitet. En analys med förslag redovisas i slutet av året där en likartad modell kommer att rekommenderas gälla i hela staden.

Stödet till våldsutsatta i särskilt sårbar situation utvecklas inom ramen för Bryt upp-programmet. Arbetet pågår med att identifiera behov hos de särskilt sårbara grupperna och planera för hur Bryt upp-programmet ska utvecklas för att bli mer inkluderande och lätt tillgängligt. En informationskampanj för Bryt upp-programmet kommer att genomföras under hösten.

Stadsdelsnämnderna arbetar med digital teknik och digital inkludering för personer med funktionsnedsättning. Medarbetare inom stadens LSS-verksamheter har bland annat utbildats för att kunna hjälpa brukare att använda digital teknik, i digital trygghet och digitala kommunikationshjälpmedel. Flera stadsdelsnämnder har genomfört kompetensutvecklingsinsatser kopplat till att åldras med funktionsnedsättning, bland annat med fokus på demens.

#### Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej )	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel barn och unga som åter blir föremål för anmälan/ansökan efter avslutad utredning	24 %	22	22	21,9	22,2	22,1	22,3	Helt	Åtta stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt i T2:an och tre delvis (Enskede-Årsta-Vantör, Hässelby-Vällingby och Kungsholmen).



Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej )	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel familjehemsplacerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan	75 %	73,3	78,9	69,7	69,5	71,3	68,0	Delvis	Sex stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt i T2:an, fyra delvis (Kungsholmen, Norra innerstaden, Skarpnäck och Södermalm) och en nämnd uppfyller ej indikatorns målvärde (Järva).

### Stockholm ska vara en bra stad att åldras i - med god omsorg och stor trygghet

Stadens äldre invånare ska vara trygga med att deras stadsdel och stad är trivsamt att leva, bo och åldras i, och att deras röster blir hörda i alla aspekter som rör deras levnadsvillkor. Äldre ska kunna ha hög livskvalitet, god hälsa och leva ett självständigt liv så länge som möjligt oavsett funktionsförmåga och stadsdel. Stockholm ska vara en äldrevänlig stad, med ett äldre perspektiv i stadsplaneringen. Sociala och kulturella aktiviteter, liksom möjligheter till fysisk aktivitet ska finnas i alla stadsdelar. Det digitala stödet för äldre ska öka.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 24 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis, samt på att årsmålet för 5 av 6 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Den indikator som prognostiseras uppnås delvis är *Antal personal en hemtjänsttagare med minst två besök om dagen möter under en 14-dagarsperiod*. För att minska antalet personal arbetar flera nämnder med att dela in medarbetare i team som bemannar olika geografiska områden, flexibla arbetslag med fasta vikarier samt att öka kompetensen inom schemaläggning. På en del platser öppnar nya hemtjänstenheter vilket kan påverka kontinuiteten i rätt riktning.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter som för att uppnå målet. För att

anpassa verksamheten till den nya socialtjänstlagen pågår nu ett omfattande omställningsarbete inom samtliga förvaltningar mot en mer personcentrerad och lättillgänglig vård och omsorg.

För att möta utmaningarna med en ökad andel äldre och framtidens äldreomsorg är det av vikt att öka förutsättningarna för ett hälsosamt åldrande. Staden fortsätter arbetet med äldrevänlig stad genom att främja äldres delaktighet i fysiska aktiviteter och skapa en mer tillgänglig stadsmiljö. Äldrenämnden, idrottsnämnden och kulturnämnden kartlägger aktivitetsutbud, kommunikation och äldres engagemang. Trafiknämnden bidrar med insatser som Levande Stockholm, där sittmöbler placeras ut som kan användas av alla, och särskilt äldre som har svårt att röra sig och behöver en plats att vila på.

Aktiviteter anpassas för äldre på träffpunkter och boenden, och social samvaro, kultur och besök erbjuds. Det förebyggande arbetet inom hemtjänsten utvecklas kontinuerligt och nämnderna arbetar med att utveckla genomförandeplaner samt införandet av ramtid.

Personalen inom äldreomsorgen får verksamhetsnära utbildningar som omfattar flera områden som demens, bemötande, psykisk ohälsa, att främja god nutritionsstatus hos äldre samt utveckla hälso- och sjukvården på vård- och omsorgsboenden.

**Alla stockholmare ska ha tillgång till ett rikt kultur-, idrotts- och föreningsliv**

Stockholmarnas tillgång till kultur ska öka och stadens kulturverksamheter stärkas. Genom kulturskolan ska alla barn och unga själva kunna skapa och ta del av professionell kultur. Idrott och motion ska vara tillgängligt för alla med god tillgång till idrottshallar, spontanidrottsytor och friluftsliv. Föreningslivet ska växa genom tillgängliga mötes- och samlingslokaler.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 26 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis, samt att årsmålet för 5 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder genomför ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Bland dessa kan nämnas att arbetet med att utveckla stadens samverkan med föreningslivet

har fortsatt under året. För att underlätta för föreningar att söka föreningsstöd genomförs en upphandling avseende digitalt system för handläggning av föreningsstöd. Det digitala systemet bedöms även underlätta för berörda nämnder att följa upp beviljat föreningsstöd. Arbetet med att tillgängliggöra skol- och idrottslokaler för uthyrning till föreningslivet har fortsatt. Under 2025 utreds ytterligare elva skolor för möjlig uthyrning till föreningslivet.

Tillgång till idrott, motion och friluftsliv är av central betydelse för folkhälsan och bidrar till gemenskap och en meningsfull fritid vilket är viktiga skyddsfaktorer för barn och unga. För att tillgodose tillgång till idrottsanläggningar, spontanidrottsytor och ett aktivt föreningsliv har genomförandebeslut fattats avseende idrottshall i Akalla samt en ny hall för fotboll och friidrott på Enskede IP. Under perioden har en analys påbörjats av idrottandet i staden ur ett jämställdhetsperspektiv. Arbetet med analysen fortsätter under hösten. Under året genomförs även kommunikationskampanjer för att fler stockholmare ska inspireras till motion och rörelse.

Under perioden har även arbetet fortsatt för att fler stockholmare, oavsett förutsättningar, ska kunna ta del av och skapa kultur genom insatser för att nå nya målgrupper och stärka det oberoende kultur- och föreningslivet. Som exempel kan nämnas lägre prissättning på museernas programaktiviteter riktade mot barn och familjer, den nya skaparverkstaden på Liljevalchs konsthall där barn och unga får utveckla sitt eget skapande tillsammans med yrkesverksamma konstnärer samt Kulturskolan och Stockholms stadsbiblioteks arbete för att nå nya målgrupper.

Arbetet med att etablera en permanent kulturpark i Snösätra pågår enligt plan. Syftet är att skapa en hållbar, trygg och attraktiv kulturplats. Ett utredningsbeslut har fattats avseende omlokalisering av Medeltidsmuseet till lokaler i Börshuset samt att verksamhetsanpassa byggnaden varsamt utifrån att det är ett byggnadsminne.



### **Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning**

Stockholm ska vara världsledande i att minska sina utsläpp och vara en förebild i klimatomställningsarbetet. Stockholm ska leda omställningen och övergången till gröna jobb och hållbara levnadssätt. Stockholms stad ska vara klimatpositiv senast år 2030. Detta ska ske genom både utsläppsminskande åtgärder och koldioxidlagring.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för inriktningsmålet kommer att uppnås helt för 2025. Bedömningen baseras på att målet för två av de fyra underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås helt och två prognostiseras uppnås delvis. Måluppfyllelsen förutsätter att nämnderna och bolagsstyrelserna genomför nödvändiga strukturella förändringar.

### **Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring**

Städer har en viktig roll i omställningsarbetet och Stockholm ska vara världsledande i att minska sina utsläpp och vara en förebild för andra. Stockholm ska ställa om till ett cirkulärt samhälle och vara klimatpositiv 2030 och fossilbränslefri 2040.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2025. Bedömningen grundas på att 26 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 3 av 7 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, 2 bedöms uppnås delvis och 2 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. Prognosen har förändrats sedan tertialrapport 1, då målet prognostiserades uppfyllas helt. Periodens utfall pekar mot att utsläppen ökar snarare än minskar, samtidigt som det pågår ett ambitiöst och intensifierat arbete utifrån klimatmålen i stadens verksamheter.

Utmaningarna med omvärldsfaktorer som påverkar måluppfyllelsen kvarstår. Indikatorn *Utsläpp per invånare* prognosticeras ej uppnås och väger tungt för måluppfyllelsen. Det preliminära resultatet pekar mot att utsläppen per invånare ökar jämfört med föregående år. Framför allt beror detta på ökade utsläpp från transportsektorn, vilket till stor del beror på den nationella sänkningen av reduktionsplikten som reglerar inblandningen av biodrivmedel i fossila drivmedel. Även utsläppen från fjärrvärmesystem har ökat – vilket dels beror på högre andel

fossilolja i energimixen på grund av stort värmebehov i januari, dels ökade utsläpp från avfallsförbränningen när stadens egna restavfall minskar och restavfall med fossilt innehåll importeras.

Indikatorerna *Elproduktion baserad på solenergi* prognostiseras uppnås delvis vilket beror på att flertalet solcellsanläggningar har försenats, tagits ur bruk eller inte varit i drift. Även indikatorn *Klimatpåverkan från upphandlade livsmedel* prognostiseras uppnås delvis, och utfallet under årets två första tertial är högre än 2024 års utfall. Utbildningsnämnden fick i tertialrapport 1 en uppmaning om att vidta åtgärder för bättre måluppfyllelse, och har hörsammat detta genom ett förstärkt arbete med hållbara måltider. Utbildningsnämnden ligger dock fortsatt en bra bit under målsättningen, vilket påverkar stadens resultat i stort.

Indikatorn *Andel matavfall till biologisk behandling* bedöms ej uppnås. Prognosen för 2025 är ett utfall om 51,5 procent, vilket är ett par procentenheter mer än 2024.

Stadsutvecklingsarbetet präglas av skärpta klimatkrav, teknikutveckling och innovativa arbetssätt för minskad klimatpåverkan. Stadens byggande nämnder och bolag har utrett möjligheter till införande av bonus-vitesmodell för kravställning i upphandling av byggentreprenader i syfte att minska klimatpåverkan och främja ökat återbruk.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden och stadsdelsnämnderna har fastställt årsmål för indikatorn *Inköpta förbrukningsartiklar i plast i stadens verksamheter*, och arbetet med att minska förbrukningsartiklar har under perioden intensifierats hos flertalet nämnder.

En vägledning för återbruk av möbler i staden har tagits fram, vilket har gjort att efterfrågan av Stockets tjänster har ökat. Stockets tjänster beräknas hittills under året ha medfört ett minskat koldioxutsläpp om 100 ton CO<sub>2</sub>e, jämfört med nyinköp.

Under perioden har projektet Hållbar förskola inletts, som ska fungera som en målgruppsanpassad vägledning med ett helhetsperspektiv på miljö- och klimatfrågor inom förskoleverksamhet. Utbildningsnämnden har under perioden beviljats medel från svenska ESF-rådet för ett kompetensutvecklingsprojekt kopplat till klimatsmart

måltidsverksamhet, som ska pågå under en treårsperiod och involvera drygt 1200 medarbetare inom utbildningsförvaltningen.

Flertalet nämnder har under perioden tagit fram egna miljö- och klimathandlingsplaner, som utgår ifrån Miljöprogram 2030 med tillhörande handlingsplaner.

### Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar

Arbetet för att stärka stadsnaturen, den biologiska mångfalden och den gröna infrastrukturen ska intensifieras och mer natur ska skyddas för dagens och morgondagens stockholmare. Staden ska bidra till biologisk mångfald i omvärlden, bland annat genom att välja ekologiska livsmedel. Handlingsplanen för klimatanpassning ska genomföras med fokus på skyfall och värmeböljor och krontäckningsgraden ska öka.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 20 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 1 av 3 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, 1 bedöms delvis uppnås och 1 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorn *Andel inköpta ekologiska livsmedel i kronor* bedöms ej nå upp till kommunfullmäktiges årsmål om minst 70 procent inköpta ekologiska livsmedel. Insatser för att öka andelen ekologiska livsmedel pågår inom samtliga berörda nämnder. Utbildningsnämnden har hörsammat uppmaningen i tertialrapport 1 och har vidtagit intensifierade åtgärder för att öka andelen ekologiska livsmedel. Stadens förskoleverksamhet bedöms redan uppnå hel måluppfyllelse.

Arbetet med en policy för skydd av naturområden har fortgått under ledning av kommunstyrelsen. En utredning om modell för att stärka ekologiska värden och biologisk mångfald i staden som helhet pågår. Även uppdraget att ta fram en ny trädpolicy för staden har fortsatt enligt plan. Samråd har genomförts om naturreservatsbildning av Ålstensskogen-Storskogen och biotopskyddsområde i Vinterviken, och ytterligare områden utreds.

Runtom i staden pågår ett intensivt arbete med att stärka den biologiska mångfalden och de gröna värdena genom skötsel och

underhåll. Stadsdelsnämnderna har ställt om stora arealer bruksgräsytor till höggräsytor. Rabatter med ettåriga växter har ställts om till perenna rabatter som lockar fjärilar, humlor och bin på stadens kyrkogårdar – vilket även är en åtgärd som minskar behovet av bevattning och transporter. Under sommaren gick betesdjur på bland annat Sjöängen, Farstanäset och i Rågsved naturreservat.

Idrottsnämnden, exploateringsnämnden och trafiknämnden har samarbetat i utvecklingen av en ny marinpark i blivande stadsdelen Kolkajen. Ett nytt habitat för fisk, fågel och andra organismer skapas samtidigt som platsen bjuder in till att vistas nära naturen. Idrottsnämnden har även fortsatt utvecklingen av konceptet ”kajbalkongen”, som skapar små oaser av biologisk mångfald längs stadens kajkanter, och fungerar bland annat som yngelkammare för abborre.

Åtgärder för biologisk mångfald kombineras i flera fall med ett socialt hållbarhetsarbete. Inom Grönare Stockholm har social hållbarhet tillkommit som ett kriterium, och under perioden har två större och fyra mindre projekt inom etapp 5 startat upp. Gribbyparken med pollinerarfokus invigdes i maj. Ett annat exempel på hur hållbarhetsdimensionerna kan kombineras är utvecklingen och tillgängliggörandet av Hästa gård som successivt ska utvecklas till en öppen och levande stadsbondgård i Järva.

Stadsodling har under perioden pågått på en mängd olika platser och hos stadens verksamheter. På flera utförarenheter inom LSS och socialpsykiatri inom Farsta stadsdelsnämnd finns trädgårdsytor där brukare tillsammans med personalen odlar grönsaker och blommor.

Klimatanpassningsarbetet har under perioden pågått såväl på det strategiska planet genom att revidera handlingsplanen för klimatanpassning, som i konkreta åtgärder i stadsmiljön och verksamheter. Dricksvattenfontäner och solskydd har installerats för att minska sårbarheten för värme och skyfallsåtgärder har genomförts.

Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar

Framkomligheten för kapacitetsstarka färdmedel ska prioriteras. Utsläppen av koldioxid från transportsektorn ska minska genom elektrifiering av fordonsflottan, minskad biltrafik, ökad inblandning av biobränsle i drivmedel och ett transporteffektivt samhälle. Laddinfrastrukturen ska byggas ut i hela staden. Trafiksäkerheten ska öka och vinterväghållningen ska förbättras.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2025. Bedömningen grundas på att 24 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 3 nämnder delvis samt på att årsmålet för 1 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, 2 bedöms uppnås delvis och 2 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

En väsentlig risk som bedöms påverka måluppfyllelsen är att kostnaden för att köra med bensin- och dieseldrivna fordon är lägre än på många år, vilket är en bidragande orsak till den ökade biltrafiken. Detta bidrar i sin tur till ökade utsläpp av koldioxid eftersom andelen elfordon inte ökar nämnvärt. Det blir enligt stadsledningskontorets bedömning svårare för staden att nå målen om att utsläppen från transportsektorn ska minska med 80 procent till 2030 jämfört med 2010 och att biltrafiken ska minska med 30 procent till 2030 jämfört med 2017.

Indikatorerna *Minskade utsläpp från transporter jämfört med 2010* och *Minskat biltrafikarbete jämfört med 2017* bedöms ej uppnås. Det beror i huvudsak på faktorer utom stadens rådighet, såsom riksdagens beslut 2024 om sänkt reduktionsplikt och att priset på fossila drivmedel har minskat. Stadens samlade åtgärder inom verksamhetsområdet bidrar till att motverka dessa effekter, men inte tillräckligt för att uppnå målet helt eller delvis.

De båda indikatorerna *Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden* respektive *i ytterstaden* bedöms uppnås delvis. De främsta orsakerna till detta är trafikstörande arbeten, målkonflikter i stadsmiljön och justerade tidtabeller samt att påverkan av dessa förstärks av ökad biltrafik. Stadens samlade åtgärder inom verksamhetsområdet bidrar till att motverka dessa effekter, men sannolikt inte tillräckligt för att uppnå målet helt.

Årets medborgarundersökning visar på att nöjdheten med snöröjning och sandning av gator och gångvägar har ökat från

47 till 54 procent. Däremot har upplevelsen av om trafikmiljön är säker för gående och cyklister minskat från 69 till 67 procent.

För att nå stadens mål på längre sikt har kommunfullmäktige under det andra tertialet fastställt en *kollektivtrafikplan*, som pekar ut de viktigaste gatorna och stråken där kollektivtrafiken behöver särskild prioritet i hela staden. Detta är en viktig grund för att planera åtgärder på gator och vägar och att reservera tillräckligt utrymme för kollektivtrafiken i stadsutvecklingsprojekt.

Stadsledningskontoret konstaterar att flera nämnder och bolag rapporterar om en utveckling som går i rätt riktning. Exempelvis bedriver idrottsnämnden ett systematiskt arbete med att kartlägga och analysera sin fordons- och maskinpark, som bedöms leda till att nära hälften av arbetsmaskiner och fordon kommer att vara fossilbränslefria vid utgången av 2025. Trafiknämnden har skapat en bilfri zon vid en skola på Södermalm och omvandlat gatan till en lekgata med olika typer av möbleringar och lekredskap. I maj driftsatte Stockholms Hamn AB en andra elanslutning för kryssningsfartyg på Stadsgården. I och med det beräknar bolaget att kunna elansluta cirka 50 procent av anlöpen till Stockholm.

Stadens nya rese- och mötespolicy syftar till att bland annat minska klimatpåverkan från tjänsteresor och innebär skärpta krav på tjänsteresor med flyg och att en intern klimatväxlingsavgift tillkommer. Avgifterna beräknas totalt uppgå till 2 miljoner kronor och är avsedda att användas av trafiknämnden för plantering av träd.

### Stockholmarnas hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer

Stockholm ska vara en stad där luften är hälsosam att andas. Stadens vatten ska vara rena och fulla av liv och vår miljö är rensad från skadliga kemikalier. Ingen ska riskera försämrad hälsa på grund av att bo och verka i staden. Luften och vattnet ska vara rent och arbetet med att långsamt avgifta staden från gamla miljöskulder, men även stoppa nytillkomna gifter, ska fortsätta.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 27 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt på att årsmålet för 4 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås ej. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Stadsledningskontoret bedömer att kommunfullmäktiges mål för indikatorn *Antal dygn över miljö kvalitetsmålet för dygnsmedelvärdet för PM10* inte kommer nås. Vid avstämning konstateras att årsmålet överskreds vid en mätstations redan under våren. Under tertial 2 har målet överskridits på ytterligare en mätstation. Indikatorn styrs till stor del av väder eftersom torra, blåsiga dagar ger höga halter medan regn binder partiklar. Indikatorn överskreds även 2024.

En indikator, *Antal förekomster i stadens kemikaliehanterings-system av utpekade produkter med utfasningsämnen*, hade ett felaktigt målvärde i kommunfullmäktiges budget för 2025. Ett nytt årsmål om 93 fastställdes i tertialrapport 1.

Luftkvaliteten i Stockholm har förbättrats i takt med att luftföroreningar minskat över tid. Trafiknämnden har påbörjat planering av åtgärder för att nå Världshälsoorganisationens (WHO) gränsvärden för luftkvalitet utifrån den utredning som antogs av nämnden under 2024. Under tertial 2 har trafiknämnden utrett utökat dubbdäcksförbud och identifierat utemiljöer vid förskolor och grundskolor där WHO:s riktvärden överskrids.

Den ovanligt varma vattentemperaturen i Mälaren i augusti påverkade dricksvattenproduktionen och Stockholm Vatten och Avfall AB gick ut med en uppmaning i Stockholm och övriga berörda kommuner om att spara vatten. Vattenförbrukning gick tillfälligt ner med 10-15 procent. Stadens nämnder och bolag genomförde vattenbesparande åtgärder, bland annat genom att inte byta vatten i plaskdammar och minska bevattning.

I arbetet med att förbättra vattenkvaliteten har miljö- och hälsoskyddsnämnden påbörjat en översyn av stadens vägledning för länshållningsvatten, vilket är inträngande grundvatten, regnvatten eller processvatten som behöver avledas eller pumpas bort från byggarbetsplatser. Exploateringsnämnden genomför fosforfällning för att förbättra vattenstatusen och ställer krav på att dagvatten renas och fördröjs i stadens exploateringsprojekt i enlighet med Dagvattenstrategin. Trafiknämnden arbetar med att kartlägga leverantörer som erbjuder teknik för snösmältning för att bidra till en hållbar hantering.

En reviderad kemikalieplan behandlades i miljö- och hälsoskyddsnämnden i januari och har varit på remiss. Kemikalieplanen bereds för beslut i kommunfullmäktige. För att



bidra till giftfria miljöer har miljö- och hälsoskyddsnämnden, tillsammans med förskolenämnden, påbörjat en revidering av vägledningen för kemikaliesmart förskola.

Fastighetsnämnden och idrottsnämnden arbetar kontinuerligt för att minska miljöpåverkan från konstgräsplaner. Miljö- och hälsoskyddsnämnden arbetar parallellt med att ta fram nya rekommendationer för konstgräs, granulat och platsgjutet gummi för att återspegla utvecklingen av nya material och kommande reglering mot plastgranulat som fyllnadsmaterial i konstgräsplaner.

Genom att förebygga och minska exponeringen för luft- och vattenföroreningar samt skadliga kemikalier stärks förutsättningarna för en mer jämlik hälsa för stadens invånare.

### **Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla**

Grunden för en väl fungerande stad är en stark ekonomi. Fler stockholmare i jobb skapar både individuellt och kollektivt välstånd. Staden ska konsekvent jobba för att Stockholm ska vara en region med tillväxt och som underlättar företagande och en växande arbetsmarknad. Grundläggande för en stark ekonomi är en fungerande kompetensförsörjning, bra infrastruktur och ett öppet och demokratiskt samhälle. Stockholm ska vara en internationellt konkurrenskraftig region med öppen handel. Staden behöver i grunden ha en bättre beredskap genom större rådighet över viktiga samhällsfunktioner och välfärden. Krav på verksamhetens kvalitet ska vara samma oavsett driftsform.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för inriktningsmålet kommer att uppnås helt för 2025. Bedömningen baseras på att målet för fem av de sju underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås helt och två prognostiseras uppnås delvis. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och att nämnderna och bolagsstyrelserna genomför nödvändiga strukturella förändringar.

### **Stockholms ekonomi är stark, hållbar och lägger grunden för en jämlik välfärd**

Stockholms stads starka ekonomi borgar för en väl fungerande kommunal verksamhet. Utgångspunkten för den förda politiken är att välfärden, tryggheten och klimatomställningen ska ha de resurser som är nödvändiga för att Stockholms stads verksamheter ska fungera och utvecklas.



Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 26 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 3 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 9 av 9 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. Samtliga nämnder och bolagsstyrelser har vidtagit åtgärder i enlighet med uppmaningar i tertialrapport 1.

Nämnder och bolag har under de senaste åren stått inför ett ekonomiskt utmanande läge vilket ser ut att fortsätta även under 2025. Det är därför av väsentlig betydelse att nämnder och bolag arbetar med kostnadskontroll och har en plan för hur de ska hantera den kostnadsutveckling som varit, och planerar för hur de ska hantera den kostnadsutveckling som varit, men också för kommande utmaningar till följd av lågkonjunktur och osäkra planeringsförutsättningar.

De ekonomiska utmaningarna syns inom investeringsverksamheten genom lägre efterfrågan på nyproducerade bostäder vilket leder till minskade markförsäljningar. Staden har ett stort reinvesteringsbehov samtidigt som nyinvesteringar behövs i takt med att staden växer. Det totala investeringsutrymmet är dock begränsat vilket innebär att nämnder och bolag noggrant måste prioritera och göra avvägningar rörande vilka projekt som ger störst samhällsnytta. Nämnder och bolag förväntas arbeta systematiskt med styrning och uppföljning av alla investeringsprojekt och begränsa investeringsutgifterna. Projektutgifter ska kontinuerligt prövas för att, om möjligt, bidra till stadens behov av minskad upplåning och möjligheterna till extern finansiering ska ses över.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Arbetet för att digitalisera och standardisera processer pågår brett för att få en bättre och mer kostnadseffektiv verksamhet, styrning och uppföljning. Den demografiska utvecklingen ställer krav på omställning och samverkan för att optimera nyttjandet av den kommunala koncernens lokaler. Kommunstyrelsen ska fortsätta främja innovation genom samarbete med Stiftelsen Skapa.

Nämnder uppmanas och stadens bolagsstyrelser uppmanas, genom Stockholms Stadshus AB, att vidta åtgärder för att bättre planera och prognostisera för driftkonsekvenser i samband med

investeringar. Nämnderna uppmanas särskilt att beakta de ej aktiverbara utgifterna.

### Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar	100 %	99,6 %	99,3%	Helt	
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar	100 %	99,7 %	99,3%	Helt	

### I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb

Med ett jobb följer att vara behövd och att utvecklas tillsammans med andra. När fler arbetar blir samhället starkare och jämlikare samtidigt som välfärden får bättre förutsättningar. Långtidsarbetslösheten måste brytas. Genom en aktivarbetsmarknads- och näringspolitik ska Stockholm utvecklas.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 28 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis, samt på att årsmålet för 5 av 8 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms uppnås delvis. För en indikator saknas utfall. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Endast två stadsdelsnämnder har vidtagit åtgärder i enlighet med uppmaningen att i möjligaste mån höja sin ambitionsnivå och i samband med tertialrapport 2 återkomma med reviderat årsmål för indikatorn *Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi* som lämnades i tertialrapport 1. Samtidigt visar stadsdelsnämndernas aggregerade prognoser vid tertialrapport 2 att stadens årsmål kommer uppnås under året. En vidare uppmaning är därför inte nödvändig.

Måluppfyllelsen inom ekonomiskt bistånd är god och jämfört med tertialrapport ett har utfallet för indikatorerna *Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen* minskat något och *Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd* är oförändrad. Kvinnor är överrepresenterade för båda indikatorerna i majoriteten av ytterstadsområdena.

Ur ett 12-månadersperspektiv har antalet biståndshushåll ökat med två procent samtidigt som medelbidraget ökat med tre procent (Swecos Månadsrapport om ekonomiskt bistånd, juli 2025). Andelen inskrivna arbetslösa (7,4 procent) i Stockholms stad ligger på en högre nivå än både länet (7,3 procent) och riket (7 procent) i augusti 2025, enligt Arbetsförmedlingens statistik.

Vad gäller *Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi* bedöms årsmålet om 11 000 uppnås. Under sommarlovet har drygt 9 800 ungdomar haft ett feriejobb, och könsfördelningen är relativt jämn. Knappt 1 500 ytterligare anställningar planeras för helåret.

Under januari till juli 2025 har fler personer tagit del av stöd och insatser på Jobbtorg Stockholm i jämförelse med samma period år 2024. Antalet inskrivna inom Jobbtorg Stockholms verksamhet har under perioden ökat till 5 989 unika individer (Tertialrapport 2 2024: 5 560 unika individer). Antalet som avslutas ökar från tidigare år men inte i samma utsträckning som nyinskrivna vilket ökar antalet inskrivna i stort. Bland aspiranter som fått Stockholmsjobb var 41 procent kvinnor och 59 procent män medan fördelningen av inskrivna var 44 procent kvinnor och 56 procent män.

Elevantalet inom stadens vuxenutbildning har minskat med åtta procentenheter jämfört med föregående år. Minskningen beror på färre elever inom gymnasial nivå, grundläggande vuxenutbildning och sfi. Samtidigt har stadens egna regi av vuxenutbildning ökat sin andel. Förändringen har inneburit ett betydande arbete med etablering av två nya skolenheter (Komvux Kista och Komvux Liljeholmen) och tillsättning av 100 nya lärare i egen regi. Studieresultaten har minskat marginellt (från 80,1 procent till 79,4 procent) och ligger strax under målvärdet på 80 procent för grundläggande och gymnasial vuxenutbildning. Staden har genomfört ett omfattande arbete för att utveckla nya former av stödåtgärder och anställt stödpersonal.

Stadens kommunala service vid tillstånd och tillsyn till företag mäts löpande i den årliga NKI-undersökningen (Nöjd-Kund-Index). Stockholm ligger på en hög nivå och nådde under 2024 upp till stadens mål om ett NKI-resultat om 74.

Det saknas utfall för indikatorn *Arbetskraftsbrist i Stockholm* då konjunkturstatistik över vakanser inte längre tas fram av SCB. Statistiken har ersatts av andra mått där skillnaderna mellan det

tidigare måttet och de nya måtten bedöms vara så stora att jämförelser över tid mellan måtten är svåra att göra. Indikatorn föreslås därför utgå.

### Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel kursdeltagare inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning med godkänt betyg efter fullföljd kurs	80 %	-	-	-	79,41	83,38	79,99	Delvis	Tidigare utgjorde teoretiska betyg 37 % av alla betyg, men nu utgör de 41 %. Detta påverkar det totala snittet negativt, eftersom andelen godkända betyg är betydligt lägre inom teori än inom yrke och grundläggande vuxenutbildning.
Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen	1,5 %	1,2	1,26	1,3	1,2	1,25	1,3	Helt	En stadsdelsnämnd når inte upp till sitt årsmål och en når delvis upp till sitt årsmål vid T2.
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare	1 %	0,87	0,89	0,84	0,86	0,87	0,84	Helt	Två stadsdelsnämnder når inte upp till sitt årsmål vid T2.
Antal aspiranter som fått Stockholmsjobb	1 000	497	207	290	715	295	420	Helt	Utfallet för Stockholmsjobb är 41% till kvinnor och 59% till män, fördelningen av inskrivna är som tidigare 44% kvinnor och 56% män.
Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi	11 000	1 780	901	879	9 826	4 991	4 835	Helt	Runt 1500 ytterligare feriejobb prognostiseras för helår. Bedömningen är därför att stadens årsmål kommer nås.
Näringslivets nöjdhet vid kontakter med staden som myndighet	74	74	-	-	74	-	-	Helt	Utfallet gäller 2024. Nöjd kund index (NKI) 2024 för Stockholms stad ökar jämfört med föregående år (2023) till totalt 74 (72).

I Stockholm ska alla ha rätt till ett bra boende som de har råd med

Bostadsförsörjningen och stadens bostadsmål ska säkerställas genom en hög byggtakt, fler hyresrätter, fler bostäder med många rum, lägre hyror, blandade boendeformer samt vräkningsförebyggande och bostadssociala insatser. Hemlöshet ska

motverkas och trångboddheten ska minska särskilt för barnfamiljer. Stadsutvecklingen ska främja social och miljömässig hållbarhet.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2025. Bedömningen grundas på att 26 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och att stadsbyggnadsnämnden anger delvis och exploateringsnämnden ej, vilka väger tungt i bedömningen. Årsmålet för 2 av 7 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 5 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. I tertiärrapport 1 uppmanades exploateringsnämnden och stadsbyggnadsnämnden att inarbeta portföljstyrningsindikatorer och mål i tertiärrapport 2. Uppmaningen kvarstår inför verksamhetsplaneringen 2026.

Bostadsbyggnadstakten är fortsatt låg i förhållande till kommunfullmäktiges ambitioner. En fortsatt svag konjunktur och osäker omvärld innebär att bostadsbyggandet inte längre prognostiseras öka under 2025. En avvaktande marknad påverkar också stadens förutsättningar att nå målen för markanvisningar, investeringsbeslut och godkända/antagna detaljplaner liksom stadens möjligheter att klara bostadsförsörjningsansvaret för särskilda grupper såsom inom LSS och SoL, på kort och lång sikt.

Måluppfyllelse förutsätter att nämnder och bolag mobiliserar kring bostadsmål och bostadsförsörjning, utvecklade behovsbedömningar, arbetssätt, styrning och uppföljning. Särskilt fokus behöver läggas på en aktiv portföljstyrning och bostadsprojekt med hög genomförbarhet och måluppfyllelse i närtid. Vid prioriteringsarbete liksom vid beslut om att projekt pausas behöver konsekvenserna för stadens bostadsförsörjningsansvar för särskilda grupper tas i beaktande och kompenserande åtgärder vidtas. Samordning behöver även ske med övriga berörda nämnder och bolag för att säkerställa kommunkoncernperspektivet.

Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Antal påbörjade bostäder, Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner, Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling, Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer, Antal markanvisade*

*bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag, Antal påbörjade bostäder. Årsprognosen för antal påbörjade bostäder har justerats ned från 3 000 till 2 500 vilket är i nivå med utfallet år 2024. Även för övriga indikatorer har prognoserna justerats ned jämfört med tertiärrapport 1.*

För att säkerställa att styrning och uppföljning sker i ordinarie processer uppmanades exploateringsnämnden och stadsbyggnadsnämnden i avstämningsärendet och tertiärrapport 1 att inarbeta portföljstyrningsindikatorer och mål i tertiärrapporteringen. Nämnderna beskriver att arbetet med att ta fram portföljmål och att utveckla investeringsstyrningen pågår. Stadsledningskontoret ser positivt på att arbetet kopplas till lokala behov och ekonomiska förutsättningar. Uppmaningen kvarstår till verksamhetsplan 2026.

Det utmanande ekonomiska läget och ett aktivt portföljarbete har medfört att exploateringsnämnden beslutat att pausa eller avsluta sammanlagt 29 projekt. Socialnämnden konstaterar att besluten berör sammanlagt cirka 126 boendeplatser inom nämndens ansvarsområde. Socialnämnden samverkar med exploateringsnämnden för att identifiera och utveckla kompenserande projekt.

Kartläggningen av personer som lever i hemlöshet i Stockholms stad visar en minskning med 13 procent jämfört med föregående kartläggning från 2022. Minskningen bedöms huvudsakligen bero på stadsdelsnämnders aktiva arbete med praktiskt stöd i bostadssökande i kombination med väsentligt kortade kötider till nyproducerade hyresrätter.

Arbetet för en sammanhållen stad fortsätter, bland annat inom ramen för stadens arbete med översiktsplanens fyra fokusområden, Farsta, Hagsätra-Rågsved, Järva och Skärholmen. Utgångspunkten för arbetet är de lokala behoven och målet är att minska skillnaderna i livsvillkor. I fokusområdena samordnas stadsutveckling, utveckling av stadsmiljön och satsningar inom skola, idrott, kultur, sysselsättning, socialtjänst och näringsliv. Under året har staden ett särskilt fokus på utveckling av ett antal prioriterade centrum. I Järva har en filial till Tekniska museet i Tensta invigts och beslut om en markanvisning för radhus i Tensta har fattats. I Skärholmen har bland annat den nya ungdomsverksamheten Stationen invigts och ett nytt polishus öppnat.



### Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Antal påbörjade bostäder	6 000	572	1 367	Ej	Årsprognos 2 500 är i nivå med utfall 2024.
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner	6 000	1 562	1 714	Ej	Årsprognos 3 500. Konjunktur och komplexa projektförutsättningar påverkar prognosen negativt.
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	4 000	942	987	Ej	Årsprognos 2 419. Konjunktur och komplexa projektförutsättningar påverkar prognosen negativt. Jämfört med 2024 innebär prognosen en ökning med närmare 40 procent.
Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer	600	156	301	Ej	Årsprognosen 430 st i nivå med tidigare års utfall.
Antal markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag	2 000	0	336	Ej	Årsprognos 1 500 innebär en något lägre nivå än utfall 2024.
Antal påbörjade bostäder	6 000	572	1 014	Ej	Årsprognos 2 500 är i nivå med utfall 2024.

Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb

Staden ska vara en högt skattad arbetsgivare med trygga anställningar, bra anställningsvillkor och stora möjligheter att utvecklas i yrket. För en långsiktigt hållbar verksamhet samt för att behålla och rekrytera medarbetare ska ökade kompetens-utvecklingsinsatser genomföras, en god arbetsmiljö säkerställas och antalet timavlönade minimeras.

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2025.

Bedömningen grundas på att 19 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 10 nämnder att målet kommer att uppnås delvis samt att årsmålet för 1 av 3 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås delvis och 2 uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.



Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Andel heltidsanställningar av total antal tillsvidareanställningar inom omsorg om funktionsnedsatta* och *Andel heltidsanställningar av totalt antal tillsvidareanställningar inom äldreomsorg*. Anledningarna är flera, det är till exempel vanligt att verksamheter som övergår från privat till kommunal regi har fler deltidsanställda vilket tar tid att förändra. Nämnderna beskriver hur de arbetar för att målet ska nås bland annat genom att erbjuda deltidsanställda heltid när vakanser uppstår och arbeta med schemaoptimering. Det finns också utmaningar i att motivera medarbetare att arbeta heltid. Arbetet är långsiktigt och flera nämnder bedömer att det kommer ta tid innan målet kan nås fullt ut.

Stadsdelsnämnderna Bromma, Enskede-Årsta-Vantör, Farsta, Hässelby-Vällingby, Järva, Kungsholmen, Norra innerstaden, Skarpnäck och Södermalm uppmanas att intensifiera arbetet med heltid som norm och att minska timavlönade.

Arbetet med att genomföra chefsstrukturen pågår. Nämnderna har kommit olika långt på grund av skillnader i utgångsläge och verksamhetens komplexitet. Förändringarna utvärderas och justeringar och anpassningar sker successivt för att säkerställa att organisationen stödjer ett hållbart arbetsliv.

Sjukfrånvaro enligt stadens egen mätmetod mätt med ett rullande 12-månadersgenomsnitt uppmäter för perioden augusti 2024 - juli 2025 en sjukfrånvaro på 6,3 procent. Prognosen för sjukfrånvaron för helåret är 6,3 procent. Sjukfrånvaron för kvinnor är alltså högre än för män. Den totala sjukfrånvaron mätt som 12-månadersgenomsnitt var för män 4,4 procent och för kvinnor 7,0 procent. Skillnaden kan till viss del förklaras av att kvinnor och män arbetar i olika verksamheter. Införandet av riktlinjen för chefsstruktur kan på sikt bidra till en positiv påverkan på sjukfrånvaron. Flera nämnder arbetar med friskfaktorer och utbildning för chefer i rehabilitering för att minska sjukfrånvaron.



**Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)**

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T2			Prognos helår (helt/delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M		
AMI	83	80	80	80	Delvis	Utfallet är högt och har varit stabilt över lång tid.
Andel heltidsanställningar av total antal tillsvidareanställningar inom omsorg om funktionsnedsatta	90%	79,3	79,2	79,3	Delvis	Nämnderna arbetar med insatser för att nå målet om 90 procent heltid.
Andel heltidsanställningar av totalt antal tillsvidareanställningar inom äldreomsorg	90%	76,4	77,1	74,3	Delvis	Nämnderna arbetar med insatser för att nå målet om 90 procent heltid.

Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

Staden ska ha en hög beredskap genom att inneha rådighet över viktiga samhällsfunktioner och välfärden. Kommunal egenregiverksamhet bör finnas inom alla områden som staden har ansvar för och om en privat aktör fallerar ska staden ha beredskap att ta ansvaret. Kraven på verksamheternas kvalitet ska vara samma oavsett driftform. Beredskapen ska stärkas, med fokus på bland annat konsekvenser av internationella konflikter.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 29 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för 2 av 2 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Staden prioriterar och genomför en rad olika aktiviteter under året som bedöms bidra positivt till utvecklingen av stadens beredskap. Även arbetet med återtagande av verksamhet till egen regi samt utveckling av avtalsuppföljning bidrar till målpuppfyllelsen.

Bland dessa kan nämnas att stadens första sektorsövergripande risk- och sårbarhetsanalyser (SRSA) har färdigställts samt att ett stort antal nämnder och bolag har planerat för kunskapshöjande aktiviteter för både medarbetare och allmänhet under beredskapsveckan. Andra exempel är att nämnder och bolag vidtar förberedelser inför ikraftträdandet av cybersäkerhetslagen (NIS2) samt att utbildningsnämnden och äldreomsorgsnämnden har arbetat med omfattande kunskapsstöd om beredskap och krisplanering för sina respektive verksamheter. Förskolenämnden utreder gemensamma

planeringsförutsättningar för kommunala förskolor och pedagogisk omsorg samt samordning av planering med privata utförare vid höjd beredskap.

Planering och genomförande sker av återtagande av verksamhet i egen regi, exempelvis inom vård- och omsorgsboenden, larm- och nattinsatser inom hemtjänst, parkskötsel samt drift och skötsel av kyrkogårdar. Staden arbetar vidare med att utveckla avtalsuppföljningen inom viktiga områden som till exempel bygg och lokalvård. Stadens bostadsbolag arbetar för att på ett mer strukturerat sätt arbeta mot välfärdsbrott i avtalsuppföljning.

**Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser**  
Arbetet för ökad trygghet ska stärkas i hela staden och trygghetsarbetet ska vila på de två benen situationell och social prevention. Människors trygghet ska öka och staden ska verka för att försvåra och förhindra att faktiska brott sker i det offentliga rummet. Staden ska göra mer för att hindra att barn och unga rekryteras in i kriminalitet. Stadsmiljön ska vara ren, välskött och tillgänglig.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 24 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, 3 nämnder delvis och 1 nämnd ej, samt på att årsmålet för 1 av 3 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Målbedömningen görs utifrån en sammantagen bedömning av utfall avseende indikatorerna, pågående arbete med aktiviteter, nämnder och bolagsstyrelsernas rapportering kring uppdrag i budget samt omvärldsfaktorer som har bärighet på målet. Flera parametrar visar på en utveckling i positiv riktning.

Utfallet för indikatorn *Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor* visar att en större andel invånare upplever trygghet än tidigare år. Utfallet är det högsta utfallet som uppmätts i stadens medborgarundersökning. Även den regionala trygghetmätningen visar på en generell positiv utveckling gällande trygghet. Vad gäller antal skjutningar går det att se en sjunkande trend, till exempel har det under årets första sju månader varit färre skjutningar än tidigare år samma period.

Stockholmarnas upplevelse av trygghet har ökat, det är dock fortsatt skillnader i upplevelse av trygghet beroende på var i staden invånarna bor. Tabellen nedan visar den upplevda tryggheten totalt för staden och per stadsdelsnämndsområde, för kvinnor respektive män. Av tabellen framkommer att skillnaden mellan stadsdelsnämndsområdena med högst respektive lägst upplevelse av trygghet är 42 procentenheter. Det kan jämföras med 45 procentenheter 2024 och 37 procentenheter 2023.

Utfall upplevd trygghet per stadsdelsnämndsområde 2025			
Stadsdelsnämndsområde	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män
Norra innerstadens stadsdelsnämnd	94%	96%	93%
Bromma stadsdelsnämnd	92%	92%	93%
Kungsholmens stadsdelsnämnd	91%	90%	92%
Södermalms stadsdelsnämnd	88%	87%	89%
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	86%	85%	88%
Skarpnäcks stadsdelsnämnd	86%	85%	88%
Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd	79%	79%	80%
Farsta stadsdelsnämnd	78%	72%	84%
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	63%	58%	70%
Järva stadsdelsnämnd	60%	59%	61%
Skärholmens stadsdelsnämnd	52%	44%	63%
<b>Staden totalt</b>	<b>82%</b>	<b>81%</b>	<b>84%</b>

Antalet öppna drogsener har minskat från 26 (2024) till 21 (2025). Även deras geografiska yta har minskat totalt sett. Socialnämnden, trafiknämnden och flera av stadsdelsnämnderna lyfter arbetet att tillsammans med ett flertal aktörer arbeta för att motverka de öppna drogsenerna, vilket gett resultat.

Arbetsmarknadsnämnden har under året erbjudit särskilt anpassade Stockholmsjobb till unga i, eller i risk för kriminalitet. Resultaten är fortsatt goda, och 68 procent av deltagarna har gått vidare till arbete eller studier. Samverkan med Kriminalvården och Krami har bidragit till stärkt stöd för unga att lämna en kriminell livsstil.

Svenska Bostäder har fortsatt utveckla trygghetsarbetet i stadens fokusområden, bland annat genom metoden *Trygga Trappan* som bedrivs i samarbete med socialtjänsten, polisen och fastighetsägare. Från 2025 mäter bolaget löpande månadsvis hur hyresgästerna upplever tryggheten, både i sin lägenhet och i bostadsområdet.

Resultatet av mätningarna stärker bolagets proaktiva och förebyggande förmåga och indikerar var och vilka insatser som ger bäst effekt i syfte att öka den upplevda tryggheten.

Samtliga nämnder och bolag som rapporterar på målet har beskrivit hur arbetet mot välfärdsbrott fortlöper. Flera exempel finns på hur arbetet med tillsyn bedrivits samt uppföljning av leverantörer.

Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning* och *Stockholmarnas nöjdhet med skötsel och städning av park och grönområden*. Årets utfall för dessa indikatorer är de högsta utfallen som rapporterats och kan vara en indikation på att det långsiktiga arbetet med att öka nöjdheten med renhållning, städning och skötsel av parker och grönområden har gett resultat. Stadens nämnder behöver fortsätta utveckla arbetssätt och stärka arbetet med renhållning och städning.

#### Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor	79%	-	-	-	82	81	84	Helt	Årets utfall är det högsta sedan 2023 då utfallet uppgick till 79 %. Utfallet 2024 var 75 %.  Skillnaden i utfall mellan kvinnor och män uppgår till 3 procentenheter där män upplever en högre grad av trygghet.
Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning	73%	-	-	-	69	69	69	Delvis	Årets utfall är det högsta sedan 2012 och 2016 då utfallet uppgick till 68 %. Utfallet 2024 var 66 %.
Stockholmarnas nöjdhet med skötsel och städning av park och grönområden	73%	-	-	-	72	72	72	Delvis	Årets utfall är det högsta sedan första tillgängliga utfallet 2011. Utfallet 2024 var 70 %.

Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt

Stockholm ska vara en stad för alla vuxna och barn som präglas av öppenhet, jämlikhet, jämställdhet och tillgänglighet. De nationella minoriteternas rättigheter ska stärkas. Staden ska motverka diskriminering och alla former av rasism inklusive antisemitism, antiziganism, afrofobi, islamofobi, och rasism mot samer. Staden ska främja invånarnas och civilsamhällets delaktighet och inflytande och på så sätt stärka demokratiarbetet. Medborgardialog och medborgarbudget är exempel på verktyg som ska användas. Staden ska präglas av internationellt samarbete som bidrar till ökad handel, kulturella utbyten samt kunskap och forskning.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2025. Bedömningen grundas på att 27 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 2 nämnder delvis, samt på att årsmålet för kommunfullmäktiges indikator bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Målbedömningen görs utifrån en sammantagen bedömning av utfall avseende indikatorn, pågående arbete med aktiviteter, nämnder och bolagsstyrelsers rapportering kring uppdrag i budget samt omvärldsfaktorer som har bäring på målet.

Stadsledningskontoret konstaterar att kommunfullmäktiges mål för indikatorn *Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor* inte kommer att nås. Resultatet har försämrats med en procentenhet sedan i fjol och är två procentenheter från kommunfullmäktiges mål. Skillnaden mellan den stadsdelsnämnd med högst resultat och den med lägst resultat är 18 procentenheter. Låga resultat sammanfaller till stor del med områden i staden som är socioekonomiskt svaga. Det finns även stora könsskillnader i vissa nämnders utfall men för hela staden är det jämställt.

Utfall förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där du bor, per stadsdelsnämnd 2024			
Stadsdelsnämnd	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män
Skarpnäcks stadsdelsnämnd	45 %	45 %	43 %
Bromma stadsdelsnämnd	43 %	38 %	49 %
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	42 %	38 %	46 %
Norra innerstadens stadsdelsnämnd	42 %	47 %	37 %

Utfall förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där du bor, per stadsdelsnämnd 2024			
Södermalms stadsdelsnämnd	38 %	36 %	41 %
Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd	35 %	32 %	38 %
Kungsholmens stadsdelsnämnd	33 %	32 %	35 %
Järva stadsdelsnämnd	32 %	33 %	31 %
Farsta stadsdelsnämnd	31 %	31 %	32 %
Skärholmens stadsdelsnämnd	30 %	31 %	32 %
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	27 %	27 %	27 %
<b>Staden totalt</b>	<b>37 %</b>	<b>37 %</b>	<b>37 %</b>

Staden behöver fortsätta arbeta med olika former för deltagandedemokrati, exempelvis medborgardialoger och medborgarbudget, i syfte att öka stockholmarnas tillit och förtroende för staden. Ett arbete med delaktighet och inflytande, inte minst i välfärdsverksamheterna, är också av central betydelse.

Exempel på pågående arbete är att flera medborgarbudgetar genomförs under året. Dessa har bland annat fokus på stadsmiljö, ungdomsverksamhet och verksamhet för personer med funktionsnedsättningar. Bostadsbolagen utvecklar arbete med att stärka dialogen med hyresgästerna och många facknämnder stärker dialogen med stadens invånare i syfte att bli mer inkluderande och tillgängliga.

Under perioden har staden även genomfört många insatser och ett stort antal aktiviteter som bidrar till att säkerställa de mänskliga rättigheterna. Stockholms stads program för de mänskliga rättigheterna (MR-programmet) går hand i hand med intentionerna i den nya socialtjänstlagen och omställningen som pågår syftar bland annat till att främja jämlika och jämställda levnadsvillkor. Staden kan även stoltsera med att ha startat Sveriges första dagliga verksamhet med hbtqi-inriktning, Studio 127 i Bredäng. Arbetet mot rasism är en central del i stadens arbete med de mänskliga rättigheterna och under perioden har *Handlingsplan mot rasism* antagits vilken bidrar till vägledning och prioriteringar. Ett gott exempel är Ungdomsmottagningen i Skärholmen som sprider kunskap och inspiration om antirasistiskt arbete både inom och utanför organisationen.

Arbete med de mänskliga rättigheterna har betydelse för många av verksamhetsområdesmålen och som stöd för att se kopplingar mellan verksamhetsområdesmålen och MR-arbetet har indikatorer valts ut och fått en MR-flagga i ILS-webb. Följande MR-indikatorer har utfall i tertialrapport 2:

- Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd
  - Indikatorn prognostiseras uppnås helt för hela staden.
- Andel elever i årskurs 9 med godkänt betyg i alla ämnen.
  - Indikatorn prognostiseras uppnås delvis för hela staden.
- Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare
  - Indikatorn prognostiseras uppnås helt för hela staden.
- Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor
  - Indikatorn prognostiseras uppnås helt för hela staden.
- Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor
  - Indikatorn prognostiseras uppnås delvis för hela staden.

För samtliga indikatorer visar utfallet på stora utmaningar i arbetet med att öka jämlikheten i staden, särskilt utifrån skillnaderna mellan socioekonomiska starka och svaga områden.

#### Indikatorer (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej )	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor	39 %	-	-	-	37	37	37	Delvis	Resultatet för hela staden har försämrats med en procentenhet jämfört med i fjol.

## **Ekonomisk och finansiell information**

*I avsnittet presenteras nämndernas drift- och investeringsredovisning samt den kommunala koncernens investeringar och finansiella ställning. Även prognostiserade avvikelser mot budget kommenteras.*

Se *Stockholms stads budget 2025* för mer upplysningar om stadens drift- och investeringsbudgets uppbyggnad samt de för drift- och investeringsredovisningarna väsentliga principerna för ekonomistyrning och internredovisning.

### **Driftredovisning**

*I avsnittet redovisas hur utfallet för driftverksamheten förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.*

Driftredovisningen är en totalsummering av kostnader och intäkter och innehåller även interna poster, och möjliggör därför jämförelse mot slutlig budget. Slutlig budget innebär total budget efter de budgetjusteringar som beviljats under året för stadens facknämnder, stadsdelsnämnder och verksamhetsområden. Till skillnad mot resultaträkningen innehåller driftredovisningen även stadsinterna transaktioner. Redovisade intäkter och kostnader i driftredovisningen innehåller även poster såsom avskrivningar, finansiella intäkter och finansiella kostnader. I resultaträkningen finns dessa poster redovisade på egna rader med delsummering av olika resultatnivåer.

Driftredovisningen avslutas i avvikelse mot budget medan resultaträkningen avslutas i årets resultat, det vill säga årets förändring av eget kapital.

### **Uppföljning av resultatbudget och resultatprognos**

#### **Resultatprognos**

Resultatprognosen baseras på de prognoser som nämnderna lämnar in till stadsledningskontoret i samband med tertialrapport 2.

I kommunfullmäktiges budget för 2025 har förutsatts att inga nämnder begär tilläggsanslag för den löpande verksamheten under året. Helårsprognosen för 2025 års resultat jämfört med budget visar ett överskott på 2 001 mnkr, se tabell nedan.



Avvikelser	T2 2025		
	Budget efter slk:s justeringar	Prognos inkl. resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
<b>Budget - prognos helårsutfall mnkr</b>			
Verksamhetens intäkter	18 301	18 408	107
Verksamhetens kostnader (-)	-73 871	-72 560	1 311
Anslag pensioner/arbetgivaravgifter	-2 035	-1 554	481
Avskrivningar	-3 224	-3 229	-5
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-60 829</b>	<b>-58 936</b>	<b>1 893</b>
Skatteintäkter och begravningsavgifter	66 794	66 395	-399
Utgjämning och fastighetsavgift	-8 798	-8 933	-135
Regleringspost och generellt statsbidrag	2 333	2 857	524
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-500</b>	<b>1 384</b>	<b>1 883</b>
Finansiellt resultat inklusive utdelningar	460	70	-390
Realisationsvinster/förluster	0	567	567
Disposition notning	0	-59	-59
Disposition/avsättning begravningsfond	40	40	0
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0,1</b>	<b>2 001</b>	<b>2 001</b>
<b>Förändring av redovisat eget kapital</b>	<b>0,1</b>	<b>2 001</b>	<b>2 001</b>

Avvikelser mot budget utgörs främst av reavinster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter, poster som inte budgeteras. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 567 mnkr, en positiv budgetavvikelse.

Prognosen för skatteintäkter, utjämning och regleringspost med mera baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos i augusti, med tillägg för ett genrellt statsbidrag om 225 mnkr som staden erhållit. Prognosen visar en negativ budgetavvikelse om -10 mnkr.

Stadens finansiella intäkter och kostnader visar på en negativ budgetavvikelse om 390 mnkr för året. Avvikelsen består främst av att utdelning från koncernen Stockholms Stadshus AB fastställs till 0 mnkr.

Enligt beslut av fullmäktige dispositioneras medel ur eget kapital riktade till projekt, som beräknas ha ett bestående värde för staden. Dessa kostnader är inte budgeterade och ger därför en negativ budgetavvikelse mot resultatbudgeten. Satsning på kompetensutveckling och sociala investeringar är dessa projekt och kostnaderna uppgår vid tertialrapporttillfället till 59 mnkr och ger en negativ budgetavvikelse. Från och med år 2025 har medel avsatts i budget för framtidsytande it-projekt, vilka tidigare har disponerats ur notat eget kapital.

### Uppföljning av nämndernas budget och prognos

Nämnderna prognostiserar efter tillstyrka budgetjusteringar och resultatöverföringar ett överskott om cirka 422 mnkr (194 mnkr) jämfört med budget. Före resultatöverföringar prognostiseras totalt en budgetavvikelse om cirka 423 mnkr. Nämndernas överförda nettoöverskott från 2024 till 2025 uppgick till 1 174 mnkr. I tertialrapport 2 har nämnderna beräknat överföra ett nettoöverskott på 1 175 mnkr till 2025, varav stadsdelsnämnderna cirka 531 mnkr.

I tabellerna nedan redovisas prognoserna fördelat per facknämnd, stadsdelsnämnd respektive verksamhetsområde. Längre ner i avsnittet kommenteras prognosen för stadsdelsnämndernas respektive verksamhetsområde och därefter nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens budget eller där det finns andra skäl för kommentarer. Nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för en ekonomi i balans inför bokslut 2025.

I tabellen nedan framgår facknämndernas nettobudget, bokfört för perioden samt avvikelser före och efter resultatdispositioner fördelat per nämnd.

Mnkr exkl internränta	Budget efter sl:s justeringar	Prognos på årsutfall efter resultat-dispositioner och sl:s justeringar	Avvikelse före resultat-dispositioner	Avvikelse efter resultat-dispositioner
Kommunstyrelsen	-1 772	-1 664	78	108
Revisorskollegiet	-34	-34	0	0
Servicenämnden	-9	-9	-2	0
Valnämnden	-8	-8	0	0
Stadsdelsnämnderna	-27 031	-26 816	241	215
Arbetsmarknadsnämnden	-960	-956	4	4
Exploateringsnämnden	484	484	0	0
Fastighetsnämnden	-6	-15	-9	-9
Förskolenämnden	-3 079	-3 064	15	15
Idrottsnämnden	-1 142	-1 151	-9	-9
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	-1 258	-1 258	0	0
Kulturnämnden: stadsarkivet	-79	-78	2	1
Kyrkogårdsnämnden	-296	-288	7	7
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-173	-173	0	0
Socialnämnden	-1 543	-1 540	3	3
Stadsbyggnadsnämnden	-216	-205	11	11
Trafiknämnden	-1 621	-1 546	75	75
Utbildningsnämnden	-20 689	-20 689	6	0
Äldrenämnden	-266	-265	1	1
Överförmyndarnämnden	-104	-104	0	0
<b>Summa nämnder</b>	<b>-59 802</b>	<b>-59 380</b>	<b>423</b>	<b>422</b>

I tabellen nedan framgår stadsdelsnämndernas nettobudget, bokfört för perioden samt avvikelser före och efter resultatdispositioner fördelat per nämnd.

Mnkr	Budget efter sl:s justeringar	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter sl:s korrigering	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner	Prognos avvikelse Investeringsplan
Stadsdelsnämnd Jäva	-3 467	-2 229	-3 442	25	25	0
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	-2 398	-1 533	-2 391	4	7	0
Stadsdelsnämnd Bromma	-1 973	-1 198	-1 937	34	36	0
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	-1 519	-949	-1 497	23	22	0
Stadsdelsnämnd Norra innerstaden	-3 466	-2 196	-3 403	62	63	1
Stadsdelsnämnd Södermalm	-3 062	-1 950	-3 022	40	40	0
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör	-2 922	-1 856	-2 898	43	24	0
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-1 377	-880	-1 372	4	6	0
Stadsdelsnämnd Farsta	-2 107	-1 377	-2 129	-23	-23	0
Stadsdelsnämnd Hägersten-Älvsjö	-3 285	-2 103	-3 285	15	0	0
Stadsdelsnämnd Skärholmen	-1 455	-893	-1 440	13	15	0
<b>Summa stadsdelsnämnder</b>	<b>-27 031</b>	<b>-17 164</b>	<b>-26 816</b>	<b>241</b>	<b>215</b>	<b>0</b>

I tabellen nedan framgår nettobudget för stadsdelsnämndernas verksamhetsområden, bokfört för perioden samt avvikelser före och efter resultatdispositioner.

Mnkr	Budget efter sl:s justeringar	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter sl:s korrigering	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Nämnd- och förvaltningsadministration	-872	-578	-868	4	4
Individ- och familjeomsorg	-3 243	-1 982	-3 213	31	30
varav socialpsykiatri	-589	-397	-570	20	19
varav nyanlända	-1	112	66	69	67
varav barn och unga	-1 910	-1 303	-1 985	-76	-75
varav vuxna	-546	-351	-546	-4	0
Stadsmiljöverksamhet	-621	-430	-650	-29	-29
avskrivningar	-210	-134	-210	0	0
internräntor	-60	-35	-58	0	3
Förskoleverksamhet	-5 301	-3 390	-5 293	14	8
Äldreomsorg	-9 587	-6 067	-9 383	216	204
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	-5 238	-3 357	-5 229	16	9
Barn, kultur och fritid	-537	-351	-532	4	4
Arbetsmarknadsåtgärder	-206	-162	-205	2	2
Ekonomiskt bistånd	-1 263	-847	-1 301	-38	-38
varav handläggning	-182	-215	-184	-1	-1
Övrig verksamhet	-103	0	-81	22	22
<b>Summa verksamheter</b>	<b>-27 031</b>	<b>-17 164</b>	<b>-26 816</b>	<b>241</b>	<b>215</b>

## Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden

I avsnittet kommenteras prognosen för stadsdelsnämndernas respektive verksamhetsområde.

### Förskola

Prognosen visar ett överskott om 8,1 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,2 procent av nettobudgeten. Fyra stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst överskott prognostiserar Farsta stadsdelsnämnd om 5,0 mnkr och Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd om 4,0 mnkr. Störst underskott prognostiserar Skarpnåcks stadsdelsnämnd, om 3,0 mnkr och Kungsholmens stadsdelsnämnd om 1,0 mnkr. Överskotten beror främst på anpassningar till följd av lägre barnantal och på lägre personalkostnader, till följd av ett minskat personalomkostnadspålägg från 46,4% till 41,0%. Underskott beror

på ett vikande barnantal med minskade intäkter som följd och höga kvarstående fasta kostnader såsom lokaler och personal.

### **Barn, kultur och fritid**

Prognosen visar ett överskott om 4,4 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,8 procent av nettobudgeten. Tre stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och en stadsdelsnämnd prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Norra innerstadens stadsdelsnämnd med 2,6 mnkr samt Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd med 1,6 mnkr. Överskotten beror främst på vakanser under året, att planerade verksamheter startar upp senare än budgeterat samt budgetjusteringar som inte kommer att förbrukas i sin helhet.

### **Individ- och familjeomsorg**

Prognosen visar ett överskott om 30,0 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,9 procent av nettobudgeten. Nio stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott. Störst underskott prognostiserar Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 46,0 mnkr och Farsta stadsdelsnämnd med 21,5 mnkr. Underskotten beror främst på ökade placeringskostnader inom barn och ungdom. Störst överskott prognostiserar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 36,2 mnkr samt Skärholmens stadsdelsnämnd med 15,6 mnkr. Överskotten beror främst på ökade statsbidrag för etablering och introduktion för nyanlända personer. För verksamhetsområde flyktingmottagande prognostiseras ett överskott på 68,5 mnkr.

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

Prognosen visar ett överskott om 8,9 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,2 procent av nettobudgeten. Fyra stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst underskott prognostiserar Norra innerstadens stadsdelsnämnd med 6,2 mnkr och Skärholmens stadsdelsnämnd med 3,4 mnkr. Störst överskott prognostiserar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 9,0 mnkr och Bromma stadsdelsnämnd med 5,0 mnkr. Underskotten beror främst på underskott inom det tilldelade fasta anslaget som bland annat ska täcka kostnader för avlösarservice, personlig assistans och insatser enligt socialtjänstlagen. Överskotten beror främst på minskade kostnader för boendeplaceringar utanför LOV genom omförhandling av

individuella avtal samt en hög beläggning på grupp- och servicebostäder i egen regi.

### **Stadsmiljö**

Prognosen visar ett underskott på 29,3 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 4,3 procent av nettobudgeten. Två stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och fyra stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst underskott prognostiserar Södermalms stadsdelsnämnd med 15,0 mnkr samt Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 6,0 mnkr. Underskotten beror främst på att nämnderna prognostiserar överskott inom andra verksamhetsområden, vilket har möjliggjort medvetna satsningar på eftersatt underhåll inom stadsmiljön. Farsta stadsdelsnämnd och Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd prognostiserar mindre överskott. Överskotten beror främst på högre intäkter än budgeterat för trädfällning samt på outnyttjade budgetmedel för oförutsedda utgifter.

### **Äldreomsorg**

Prognosen visar ett överskott om 203,6 mnkr efter resultatdispositioner vilket motsvarar 2,0 % av nettobudgeten. Nio stadsdelsnämnder prognostiserar ett överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott. Största överskotten prognostiserar Norra Innerstadens stadsdelsnämnd med 66 mnkr och Hägersten-Älvsjöes stadsdelsnämnd med 50 mnkr. Överskotten beror främst på lägre behov av omsorg jämfört med budget. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott med 23,0 mnkr. Underskottet beror främst på ökade kostnader för hemtjänst samt kostnader till följd av avveckling av servicehus.

### **Arbetsmarknadsåtgärder**

Prognosen visar ett överskott om 1,9 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,9 procent av nettobudgeten. två stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd med 3 mnkr samt Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 1,6 mnkr. Största underskott prognostiserar Bromma stadsdelsnämnd med 1,5 mnkr. Överskotten beror främst på ett budgeterat förväntat överskott hos Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd för att täcka prognostiserat underskott inom individ- och familjeomsorg - barn och unga samt en tillkommande

budgetjustering inom ferieverksamheten som ej kunnat förbrukas i sin helhet.

### **Ekonomiskt bistånd**

Prognosen visar ett underskott om 37,9 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 3 procent av nettobudgeten. Två stadsdelsnämnder prognosticerar överskott och åtta stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, Södermalms stadsdelsnämnd prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst överskott prognostiserar Järva stadsdelsnämnd med 4 mnkr. Störst underskott prognostiserar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 11 mnkr samt Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 10 mnkr. Underskotten beror främst på en ökning av antal biståndshushåll och/eller medelbidrag.

### **Nämnder med budgetavvikelser**

I avsnittet kommenteras de nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens budget eller där det finns andra skäl för kommentarer.

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 108 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 6,6 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på överskott inom den politiska organisationen. Tjänstemannaorganisationen prognostiserar ett överskott om 13 mnkr till följd av vakanta tjänster och senarelagda insatser. Nettoöverskott före resultatöverföringar prognostiseras till 78 mnkr jämfört med budget eftersom resultatenheten it-prislistan avser att använda 30 mnkr av det ackumulerade överskottet.

### **Fastighetsnämnden**

Fastighetsnämnden prognostiserar både ökade verksamhetsintäkter och -kostnader, som sammantaget medför ett underskott på 8,9 mnkr, vilket motsvarar 48,4 procent av nämndens driftbudget (netto). Intäktsökningen avser framförallt högre stadsinterna hyror för idrottsanläggningar, till följd av ökade kapitalkostnader. Kostnadsökningarna avser i huvudsak drift- och underhållsåtgärder samt ökade overhead- och administrationskostnader.

### **Kyrkogårdsnämnden**

Kyrkogårdsnämnden prognostiserar ett överskott om 7,3 mnkr, vilket motsvarar 2,5 procent av nämndens driftbudget. Avvikelsen förklaras dels med att intäkterna beräknas bli 3,9 mnkr högre än budgeterat, dels att drift- och underhållskostnaderna beräknas bli 3,4 mnkr lägre än budgeterat. De ökade intäkterna beror främst på

ökade avtalskremationer, ökad skötsel och fondintäkter. Intäkterna kan härutöver komma att öka med 2,5 mnkr beroende på om nämnden får igenom en ansökan om återbetalning av koldioxidskatt från Skatteverket.

### **Stadsbyggnadsnämnden**

Stadsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 11,2 mnkr, vilket motsvarar 5,2 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på högre intäkter än budgeterat inom bygglovsverksamheten och lägre kostnader på grund av förseningar i it-utvecklingsprojekt.

### **Trafiknämnden**

Trafiknämnden prognostiserar ett överskott med 75,0 mnkr, vilket motsvarar 4,6 procent av budget. Kapitalkostnaderna beräknas minska med 15,0 mnkr till följd av att vissa projekt senarelagts. Återstående 60,0 mnkr förklaras av att intäkterna ökar med 108,5 mnkr och kostnaderna med 48,5 mnkr. Intäktsökningarna utgörs av parkeringsintäkter (+ 66 mnkr) och markupplåtelser (+ 37 mnkr). Kostnadsökningarna förklaras främst av ökat underhåll av gatuytor och broar, bland annat genomförs akuta temporära förstärkningsåtgärder på Vasabron för cirka 35 mnkr.

### **Valnämnden**

Valnämnden prognostiserar ett underskott om 0,3 mnkr beroende på högre lagerkostnader för valmaterial. Avvikelsen motsvarar 3,8 procent av nämndens driftbudget.

### **Bromma stadsdelsnämnd**

Bromma stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 36,2 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,8 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på lägre behov av insatser inom äldreomsorgen jämfört med budgeterat.

### **Farsta stadsdelsnämnd**

Farsta stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott på 22,5 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,1 procent av nämndens driftbudget. Underskottet beror främst på höga placeringskostnader inom verksamhetsområde barn och ungdom.

### **Kungsholmens stadsdelsnämnd**

Kungsholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 22,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,5 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg än budgeterat.



**Norra innerstadens stadsdelsnämnd**

Norra innerstadens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 62,5 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,8 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg än budgeterat.

**Södermalms stadsdelsnämnd**

Södermalms stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 40,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,3 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg än budgeterat samt medel avsatta för oförutsedda kostnader som inte nyttjats.

**Skärholmen stadsdelsnämnd**

Skärholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 15,1 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1 procent av nämndens driftbudget. Överskottet är främst inom individ- och familjeomsorg och beror på högre intäkter avseende statsbidrag än budgeterat, främst generalschablon samt lägre kostnader för skyddat boende inom Relationsvårdsenheten.

**Försäljningar**

I avsnittet kommenteras prognostiserade och genomförda försäljningar av mark och byggnader.

Reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar (mark och byggnader) ingår inte i nämndens resultat, utan redovisas direkt till stadens centrala finansförvaltning. I stadens prognosierade resultat för helåret (2 001 mnkr) ingår av försiktighetsprincip enbart hittills bokförda reavinster (567 mnkr).

**Exploateringsnämnden**

Försäljningsinkomsterna till följd av markförsäljningar i samband med exploatering förväntas ligga på en fortsatt jämförelsevis låg nivå. Exploateringsnämnden bedömer att dessa inkomster kan komma att uppgå till cirka 1 150 mnkr år 2025. Det så kallade försäljningsuppdraget, som avser försäljningar av mark utanför kommungränsen och friköp av tomträttsmark, prognostiseras uppgå till 200 mnkr.

**Fastighetsnämnden**

Fastighetsnämnden planerar att avyttra bostadsrättslägenheter till ett sammanlagt värde om 18,3 mnkr. Det är en ökning jämfört med uppskattningen som var 14,5 mnkr i verksamhetsplan. Prognosen i tertialrapport 2 är dock 6,2 mnkr lägre än i tertialrapport 1, vilket framförallt förklaras av att en bostadsförsäljning blivit senarelagd.



## **Investeringsredovisning**

*I avsnittet redovisas den kommunala koncernens investeringar och finansiella ställning samt hur stadens investeringsverksamhet förhåller sig till den budget som fastställts.*

### **Bolagskoncernens investeringar**

Årets investeringar beräknas uppgå till ca 12,5 mdkr, vilket är nästan 1,5 lägre än kommunfullmäktiges budget. Avvikelsen gentemot budget är hänförlig till något lägre investeringsnivåer i ett flertal bolag. Avvikelserna följer av förskjutningar men också av omprioritering i tid och omfattning för kommande projekt tillsammans med översyn av besparingar i pågående projekt vilket är i linje med koncernens och stadens arbete med att begränsa den finansiella skuldutvecklingen. Koncernens investeringsnivå är som tidigare en följd av pågående nyproduktion av bostäder och infrastruktur för att stödja stadens utveckling och behov.

Bostadsbolagens investeringar uppgår till cirka 3,5 mdkr av koncernens totala investeringsvolym för året. Investeringarna avser både nyproduktion, strategiska investeringar för att öka intäkterna och investeringar som huvudsakligen är ersättningsinvesteringar. De större projekten som bostadsbolagen bedriver under året är belägna i Bromma hos AB Familjebostäder (Familjebostäder), Rågsved och Skärholmen hos AB Stockholmshem (Stockholmshem) samt i Rinkeby hos AB Svenska Bostäder (Svenska Bostäder).

Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB) beräknar sina investeringar till 1 350 mnkr. Till följd av bland annat uppdaterade befolkningsprognoser som påverkar stadens behov har projekt omprioriterats vad avser tid och omfattning. Bolagets större pågående projekt i genomförandefas avser ombyggnad, renovering och verksamhetsanpassning i Enskede Gård, Vällingby och Skärholmen.

Stockholm Vatten och Avfall AB (SVOA) planerar investeringar om cirka 5,4 mdkr för året. SVOA:s projekt Stockholms framtida avloppsrening fortsätter att utgöra koncernens största projekt som fortsätter under flera år framöver. Projektets årsprognos uppgår till drygt 2,2 mdkr, vilket är något över årsbudget. SVOA har även omfattande investeringar i samband med utbyggnad av stadsutvecklingsområden och i det befintliga ledningsnätet.

Koncernledningen följer noggrant det ekonomiska läget, både generellt i samhället och vad avser de verksamheter koncernens

bolag verkar inom. Koncernledningen har också en nära samverkan med stadsledningskontoret för att optimera koncernnyttan ur ett helhets- och framtida driftkostnadsperspektiv, givet de olika bolagens egna förutsättningar.

### Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 4 444 mnkr (5 862 mnkr) inklusive finansiell leasing, vilket är en minskning med 1 418 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 516 mnkr (397 mnkr).

Netto uppgår investeringsutgifterna till 3 928 mnkr. Stora investeringar pågår i några stadsdelar varav de största under perioden har varit i Slussen, Norra Djurgårdsstaden och Hagastaden.

Av investeringsutgifterna avser 1 225 mnkr investeringar i syfte att uppnå kommunfullmäktiges mål för bostadsbyggande. Drygt en tredjedel av investeringsvolymen avser investeringar i stadens infrastruktur. Stadens fortsatt största infrastrukturprojekt är ombyggnation av Slussen.

I följande tabell redovisas ett antal större projekt med genomförandebeslut som pågått under året (nettoutgifter).

Projektnamn	Avser	Total budget	Utfall tom 20241231	Budget 2025	Utfall tom 20250831	Kvar att förbruka 2025
Hagastaden	Bostäder	-9 412,3	-6 677,4	-386,4	-308,4	78,0
Slussen	Infrastruktur	-12 630,0	-10 697,6	-774,9	-677,8	97,1
Norra Djurgårdsstaden	Bostäder/kommersiella lokaler	-12 047,2	-9 112,5	-968,5	-350,4	618,1
Nordvästra Kungsholmen	Bostäder	-3 365,0	-2 724,1	-82,6	-72,7	9,9
Fokus Skärholmen	Bostäder	-2 288,0	-352,1	-186,8	-39,2	147,6
Årstafältet	Bostäder	-4 971,9	-2 775,9	-367,6	-241,7	125,9
Söderstaden	Bostäder	-3 186,0	-1 965,7	-311,4	-157,3	154,1

Investeringsutgifternas avvikelser jämfört med budget beror i många fall på tidsförskjutning i investeringsprojekten, vars genomförandetid sträcker sig över flera kalenderår. Projektens utfall kommer att mätas först i samband med avslut och redovisning. Vid prognostiserad avvikelse på mer än 15 procent, dock minst 20 mnkr, krävs reviderat beslut i enlighet med stadens regler för ekonomisk förvaltning.

I stadens investeringsstrategi benämns nya investeringar, som medför större nytta än idag, strategiska investeringar. Investeringar som genomförs för att bibehålla nyttan investeringen har i dag, benämns ersättningsinvesteringar. Av periodens investeringar är

41 procent strategiska och 32 procent ersättningsinvesteringar. Det är en förändring från tidigare år då andelen ersättningsinvesteringar ökat. Återstående 27 procent är klassificerade som övriga investeringar.

### Investeringar bruttoutgifter per nämnd

Helårsprognosen för investeringar 2025 uppgår netto till 7 784 mnkr, vilket är cirka 416 mnkr högre än budgeterat. Senare i ärendet följer en redogörelse gällande avvikelse mot budget från nämnder med stor investeringsverksamhet.

Tabellen nedan redovisar inkomster, utgifter, prognos och avvikelse fördelat per nämnd, med stadsdelsnämnderna sammanräknade.

Mnkr	Budget 2025	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall efter SLK:s korrigering	Avvikelse budget/prognos efter budgetjusteringar
Kommunstyrelsen	-3,3	-2,0	-3,3	0,0
Servicenämnden	-1,0	0,0	-0,5	0,5
Stadsdelsnämnderna	-439,6	-131,0	-440,1	-0,5
Arbetsmarknadsnämnden	-5,4	-2,5	-5,4	0,0
Exploateringsnämnden	-3 237,6	-2 123,9	-4 052,6	-815,0
Fastighetsnämnden	-1 812,7	-824,4	-1 524,3	288,4
Förskolenämnden	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Idrottsnämnden	-63,4	-38,4	-63,4	0,0
Kulturnämnden: kulturförvaltn.	-34,5	-4,5	-24,8	9,7
Kulturnämnden: stadsarkivet	-1,0	0,0	-0,3	0,7
Kyrkogårdsnämnden	-185,7	-58,9	-125,5	60,2
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-1,3	-0,4	-1,3	0,0
Socialnämnden	-2,0	-0,6	-2,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	-3,0	0,1	-0,1	2,9
Trafiknämnden	-1 474,1	-702,9	-1 436,7	37,4
Utbildningsnämnden	-100,0	-37,2	-100,0	0,0
Äldrenämnden	-3,8	-1,0	-3,8	0,0
Överförmyndarnämnden	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
<b>TOTALT</b>	<b>-7 369</b>	<b>-3 928</b>	<b>-7 784</b>	<b>-416</b>

### Ej aktiverbara utgifter

Avsatta medel i budget för ej aktiverbara utgifter kopplade till investeringsprojekt uppgår till 540 mnkr. Upparbetat och beviljat i tertiäl 2 uppgår till 316,7 mnkr. Stadsledningskontorets bedömning är samtliga avsatta medel kommer att ianspråkta.

Exploateringsnämnden står för huvuddelen av de ej aktiverbara utgifterna. Nämndernas investeringsramarna justeras ned med motsvarande belopp som driframarna justeras upp.

Det är av största vikt att berörda nämnder fortsätter utveckla arbetet med att identifiera och prognostisera dessa utgifter eftersom de

även påverkar stadens resultat och förutsättningarna för fördelning av medel till andra verksamheter. Nämndernas beviljade budgetjusteringar för detta framgår av bilaga 1

### **Investeringsavvikelser**

I avsnittet kommenteras de nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens investeringsbudget och där det finns skäl för kommentarer.

#### **Exploateringsnämnden**

Exploateringsnämndens investeringsbudget uppgår till netto 3 067,2 mnkr efter budgetjustering för klimatinvesteringar om sammanlagt 40,3 mnkr i *Avstämning av mål och budget 2025 och tertialrapport 1* och 11,9 mnkr för trygghetsinvesteringar enligt beslut av kommunstyrelsens ekonomi- och trygghetsutskott. Nämnden prognostiserar en nettoavvikelse med 800 mnkr, hänförlig till investeringsinkomsterna.

Investeringsutgifterna uppgår till 5 517,2 mnkr och nämnden redovisar ingen avvikelse. Investeringsinkomsterna uppgår till 2 450 mnkr, varav 300 mnkr utgörs av exploateringsinkomster som är de bokförda värdena av försäljningar i samband med exploatering. Övriga investeringsinkomster utgörs i huvudsak av ersättning från exempelvis ledningsägare för utfört arbete inom av exploateringsnämnden upphandlad entreprenad där nämnden har motsvarande utgifter. Nämnden prognostiserar att exploateringsinkomsterna kommer att utfalla i nivå med budget. Övriga investeringsinkomster prognostiseras utfalla 800 mnkr under budget. Avvikelsen är i huvudsak hänförlig till förskjutningar i projekten.

Nämnden prognostiserar att årets projektutgifter som redovisas som drift, så kallade ej aktiverbara utgifter, uppgår till netto 270,4 mnkr, varav 129,6 mnkr utgör utfall till och med tertial 2. Härtill tillkommer ej aktiverbara nettoutgifter som hänförs till tidigare år men som identifierats under året i samband med avslutande av projekt. Nämndens kostnader för dessa uppgår till 159,3 mnkr till och med tertial 2.

I nämndens investeringsplan ingår ej aktiverbara utgifter hänförligt till utveckling av stadens mark genom detaljplanearbete om 15 mnkr. Prognosen uppgår till 15 mnkr, varav 10 mnkr utgör utfall till och med tertial 2.

Sammanlagt uppgår de prognostiserade nettokostnaderna till 485,4 mnkr, varav 321,9 mnkr utgör utfall till och med tertial 2.

Förskjutningar i tid och investeringsutgifter jämfört med verksamhetsplan rapporteras för ett antal projekt. Större avvikelser avser exempelvis projekten Hjorthagen, Söderstaden, Gamla Tyresövägen och Blackebergsvägen, vars nettoutgifter för 2025 prognostiseras lägre än i verksamhetsplan. Högre nettoutgifter än i verksamhetsplan prognostiseras bland annat för projekten Hagastaden och Slussen.

Stadsledningskontoret konstaterar att prognostiserade nettoutgifter för följande projekt överskrider kommunfullmäktiges beslutade budget med mer än 15 procent och mer än 20 mnkr:

- Stadshagen med genomförandebeslut 2018, avvikelse 282,9 mnkr, motsvarande 44 procent över beslutad budget
- Ängsbotten med genomförandebeslut 2014, avvikelse 243,5 mnkr, motsvarande 78 procent över beslutad budget
- Blackebergsvägen etapp 1 med genomförandebeslut 2017, avvikelse 205,1 mnkr, motsvarande 92 procent över beslutad budget
- Blackebergsvägen etapp 2 och 3, med genomförandebeslut 2022, avvikelse 71,5 mnkr, motsvarande 27 procent över beslutad budget
- Diabilden med genomförandebeslut 2019, avvikelse 35,1 mnkr, motsvarande 37 procent över beslutad budget
- Nykroppagatan med genomförandebeslut 2021 avvikelse 46,6 mnkr, motsvarande 38 procent över beslutad budget

Exploateringsnämnden uppmanas vidta åtgärder för att sänka kostnaderna i projekten och vid behov återkomma till kommunfullmäktige för reviderade genomförandebeslut.

Inom ramen för nämndens arbete med portföljstyrning och prioriteringar har sammanlagt 27 projekt identifierats som behöver senareläggas på grund av svag genomförbarhet, stora risker, dålig ekonomi eller svag efterfrågan. Därutöver avses två projekt avslutas helt. Senareläggning av projekten möjliggör prioritering av projekt som har större genomförandeförmåga eller som är av särskild vikt för staden, exempelvis inom fokusområdena. Då huvuddelen av projekten är i planeringsskede har senareläggningen mindre påverkan på den totala prognosen för innevarande år.

Nämnden har identifierat ett antal projekt där det finns risk för så kallade förgäveskostnader till ett värde om cirka 180 miljoner kronor totalt. Dessa bokförs som driftkostnader när erforderliga beslut har fattats i nämnd och i vissa fall kommunfullmäktige. Det

är osäkert hur stor del av dessa som kommer att beslutas under 2025. Dialog förs mellan stadsledningskontoret och exploateringsnämnden om hanteringen av eventuella avvikelser hänförligt dessa förgäveskostnader inför verksamhetsberättelsen.

#### Fastighetsnämnden

Fastighetsnämndens investeringsplan netto uppgår till 1 828,4 mnkr, efter budgetjustering med totalt 48,4 mnkr efter ansökan till utökning från centrala medel, varav 25,0 mnkr avser klimat-investeringar, 5,4 mnkr till trygghetsskapande åtgärder, 10,0 mnkr parklekar samt 8,0 mnkr till Hästa Gård.

Nämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 1 524,3 mnkr, vilket innebär ett överskott om 288,4 mnkr. Avvikelsen förklaras av förskjutningar i projekt, framförallt inom idrottsinvesteringarna, bland annat ingår senarelagda prognoser för Hagsätra IP ishall och idrottshall samt för upprustningen av Stadsbiblioteket.

Nämnden prognostiserar att årets projektutgifter som redovisas som drift, så kallade ej aktiverbara utgifter, uppgår till netto 50,0 mnkr, varav 12,2 mnkr utgör utfall till och med tertial 2.

#### Kulturnämnden

Kulturnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 24,8 mnkr, vilket är 9,7 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av förskjutning av takrenovering av scenen i Kungsträdgården samt medel avseende lås och larm i Asplundhuset som inte kommer att förbrukas under 2025.

#### Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 125,5 mnkr, vilket innebär ett överskott om 60,2 mnkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av en uppkommen försening i renoveringen av Skogskrematoriet, att uppförande av bisättningslokal på Skogskyrkogården har senarelagts och att reservkraftsanläggningen till stor del leasas i stället för anskaffas.

#### Trafiknämnden

Trafiknämndens investeringsbudget uppgick inför tertial 2 till netto 1 499,0 mnkr, efter budgetjustering i tertialrapport 1 med 12,4 mnkr för trygghetsåtgärder och 11,1 mnkr för klimatåtgärder. Inkluderat begärda budgetjustering om -24,9 mnkr, varav -21,3 mnkr för tidigare beviljade medel från central medelsreserv och -5,6 mnkr för ej aktiverbara utgifter samt +2,0 mnkr för

klimatkompensation (flygresor), uppgår investeringsbudgeten till netto 1 474,1 mnkr.

Nämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 1 436,7 mnkr, vilket innebär ett överskott om 37,4 mnkr. Avvikelsen förklaras i huvudsak av ökade bidragsinkomster.

Nämnden anger att kommunfullmäktiges indikator *Andel investeringsprojekt vars genomförandebeslut är i god överensstämmelse med inriktningsbeslut* bedöms uppnås delvis under året, med hänvisning till att skillnaden mellan inriktningsbeslut och genomförandebeslut för ett projekt (*Kollektivåtgärder för Skrubba Malmväg*) förklaras av att risknivån har kunnat sänkas.

### **Medfinansiering**

Staden är medfinansiär i ett antal stora statliga och regionala infrastrukturprojekt för angelägna satsningar på väg- och spårtrafiken i Stockholm. Utbetalningarna 2025 prognosticeras uppgå till ca 1,1 mdkr vilket är ca 200 mnkr lägre än prognosen vid tertiärrapport 1 och över 300 mnkr lägre än bedömningen i avstämningsärendet. De lägre utbetalningarna beror främst på förskjutningar av kostnader i bussterminalen vid Slussen.

Även prognosen för kommande indexuppräknningar är lägre jämfört med tidigare prognoser tack vare att konjunkturinstitutets prognos för KPI har sänkts.



## Budgetjusteringar

I budget 2025 har kommunfullmäktige fördelat driftmedel till nämnderna. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om 1 049,6 mnkr för förändrade nettokostnader för driftverksamheten. Medlen fördelas från central medelsreserv 2, 3 och 5 enligt tabell nedan.

<b>Budgetjusteringar 2025</b>	<b>(Mnkr)</b>
Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	408,4
Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar	324,5
Central medelsreserv 5: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	316,7
<b>Totalt</b>	<b>1 049,6</b>

Därutöver har omfördelning av centralt budgeterade medel under kommunstyrelsen m.m. skett med 12,2 mnkr.

I budget 2025 har kommunfullmäktige fördelat investeringsmedel till nämnderna. Medlen fördelas från central medelsreserv 4. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om minskade utgifter för investeringsverksamheten om 168,6 mnkr.

Nedan beskrivs närmare ett urval av beviljade budgetjusteringar. Specifikation av samtliga tillstyrkta budgetjusteringar framgår av bilaga 1.

### Central medelsreserv 2

#### Lokalkostnader

#### **Utbyggnad av särskilda boenden för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning**

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för utbyggnad av särskilda boenden för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning. Nämnderna beviljas medel om 0,5 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

För nybyggda gruppbostäder utgår bidrag för merkostnader för ny gruppbostadsplats enligt LSS och SoL under tre år efter färdigställande. Stadsledningskontoret fördelar medel via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2.



Nämnderna beviljas medel om totalt 5,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

### **Utbyggnad av vård- och omsorgsboenden för äldre**

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för utbyggnad av vård- och omsorgsboenden för äldre. För nybyggda vård- och omsorgsboenden utgår bidrag för merkostnader för ny plats i vård- och omsorgsboende för äldre. Stadsledningskontoret fördelar via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2. Till nämnderna fördelas bidrag om totalt 3,3 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

### **Förskolor med hög hyra**

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts till nämnder med hög förskolehyra. Stadsledningskontoret gör avläsning två gånger per år, mars respektive september, i stadens lokaladministrativa system LOIS. Stadsledningskontoret fördelar medel via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2. Nämnderna beviljas medel om totalt 66,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

## **Central medelsreserv 3**

### **Merkostnader inom ekonomiskt bistånd**

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för prestationsförändringar inom ekonomiskt bistånd. Majoriteten av stadsdelsnämnderna prognosticerar ökade kostnader för ekonomiskt bistånd under 2025. Orsaken är att antalet biståndshushåll förväntas fortsätta öka samt en medelbidragsökning med 3,9 procent jämfört med medelbidraget 2024.

Stadsledningskontoret föreslår därför att 24,1 mnkr, vilket är differensen i prognoserna för ekonomiskt bistånd i augusti som togs fram i augusti 2024 och augusti 2025, fördelas enligt fördelningsnyckeln för ekonomiskt bistånd. Fördelning per stadsdelsnämnd framgår nedan. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* och fördelas enligt bilaga 1.

Stadsdelsnämnd	mnkr
Järva	6,6
Hässelby-Vällingby	2,9
Bromma	1,1
Kungsholmen	0,4
Norra innerstaden	0,9
Södermalm	1,2
Enskede-Årsta-Vantör	3,2
Skarpnäck	1,4
Farsta	2,1
Hägersten-Älvsjö	2,2
Skärholmen	2,0
<b>Totalt</b>	<b>24,1</b>

## Central medelsreserv 4

### Klimatinvesteringar

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för klimatförbättrande åtgärder. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd beviljas investeringsmedel om 0,5 mnkr för klimatanpassningsåtgärd. Finansiering sker ur Central medelsreserv: 4 *Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* enligt bilaga 1.

### Upprustning av parkmiljö i anslutning till förskolegårdar

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för upprustning av parkmiljö i anslutning till förskolegårdar. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd beviljas investeringsmedel om 0,3 mnkr för upprustning av allmän platsmark i anslutning till förskolegård. Finansiering sker ur Central medelsreserv: 4 *Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* och fördelas enligt bilaga 1.

## Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m.

### Avveckling och omstrukturering av lokaler

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för avveckling och omstrukturering av lokaler. Finansiering sker ur centralt avsatta medel under kommunstyrelsen. Nämnderna har beviljats bidrag om 12,2 mnkr.

## Ärenden som sambehandlas

*I avsnittet redovisas de ärenden, som är diarieförda som eget ärende och beslutas av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige i samband med tertialrapport 2.*

### **Riktlinjer för lokalt utvecklingsarbete dnr 171-1405/2025, upphör att gälla, dnr KS 2025/1129**

*I riktlinjer för lokalt utvecklingsarbete i Stockholms stad med diarienummer 171-1405/2015 beskrivs ansvarsfördelning och arbetssätt för en hållbar och jämlik stad. I riktlinjerna framkommer bland annat att lokala utvecklingsprogram ska tas fram av alla stadsdelsnämnder samt att riktlinjerna utarbetats under 2015 och gäller tills vidare.*

I samband med budget 2023 gavs kommunstyrelsen i uppdrag att i samarbete med stadsdelsnämnderna, exploateringsnämnden, stadsbyggnadsnämnden och trafiknämnden inleda arbete för att uppdatera de lokala utvecklingsprogrammen.

Budgetuppdraget 2023 ledde fram till ett budgetuppdrag i budget 2024: *Kommunstyrelsen ska inleda en översyn av stadsdelsnämndernas underlag till budget i syfte att inkludera lokala utvecklingsbehov som bidrar till att främja hållbarhet och motverkar stadens socioekonomiska segregation. Översynen ska också inkludera metodstöd för hur relevanta nämnder och bolagsstyrelser kan integrera utvecklingsbehoven i sitt arbete.*

Utifrån att arbetet med lokala utvecklingsbehov beskrivs och planeras i underlag för budget finns inte behov av att arbeta utifrån riktlinjerna för lokalt utvecklingsarbete från 2015.

Stadsledningskontoret föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att riktlinjer för lokalt utvecklingsarbete i Stockholms stad, dnr 171-1405/2015, upphör att gälla.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Riktlinjer för lokalt utvecklingsarbete i Stockholms stad, dnr 171-1405/2015, upphör att gälla (dnr KS 2025/1129), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

**Föreningen Stockholm Pride samarbetsavtal,  
dnr KS 2025/1058**

Stockholm Pride är sedan 1998 ett årligen återkommande evenemang av stort värde för såväl staden och stockholmarna som för tillresta besökare. Av särskilt stort värde är evenemanget för stadens HBTQI+-personer och evenemanget fungerar även som en trygg mötesplats för HBTQI+-personer. Då staden ser ett stort värde i evenemanget avser staden att ingå årliga samarbetsavtal med arrangören föreningen Stockholm Pride och medverka till evenemangets långsiktig hållbara utveckling.

Avtal träffas årligen efter utvärdering av föregående års evenemang. Stadens samverkan med föreningen sker genom kommunstyrelsens samordning av stora evenemang där kulturnämnden, trafiknämnden, idrottsnämnden och Stockholm Business Region ingår. Stadens kostnader beräknas uppgå till 13 mnkr (varav 9 mnkr i stöd till arrangören) att fördelas till kommunstyrelsen budgetåren 2026, 2027, 2028 och 2029.

År 2026	År 2027	År 2028	2029
3,0 mnkr	3,0 mnkr	4,0 mnkr	3,0 mnkr

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Under förutsättning att avtal årligen kan nås mellan parterna ingår Stockholms stad genom kommunstyrelsen samarbetsavtal med föreningen Stockholm Pride åren 2026, 2027, 2028 och 2029 (dnr KS 2025/1058) i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadens kostnader för samarbetsavtal med föreningen Stockholm Pride uppgår till 13 mnkr fördelat över åren 2026, 2027, 2028 och 2029 och behandlas i kommunfullmäktiges budget för respektive år med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar enligt ovan följande.

Stadsdirektören ska teckna erforderliga avtal med föreningen Stockholm Pride.

**Revidering av Elhandelspolicy samt Elhandelsstrategi  
för kommunkoncernen Stockholms stad,  
dnr KS 2025/1064**

Stockholms stad och Stockholms Stadshus AB har sedan 2015 en sammanhållen elhandelspolicy för hela kommunkoncernen (elhandelspolicyn). Elhandelspolicyn är ett styrdokument som anger ramar för elhandelsverksamheten och syftar till att skapa en professionell och effektiv gemensam hantering av elhandeln. Elhandelspolicyn anger även ramar för de miljökrav som ska ställas på inköpt el samt på vilken rapportering och statistik som bör tas fram i samband med elförbrukning och elproduktion.

Stora förändringar på elhandelsmarknaden och flera nya EU-direktiv bland annat syftande till att harmonisera den europeiska elmarknaden, har föranlett att en revidering av elhandelspolicy och elhandelsstrategi är nödvändig.

Då likviditeten på elmarknaden under juli månad är väldigt låg, revideras strategin avseende ett av datumen för prislåsning. Detta i syfte att skapa bättre förutsättningar för elhandelsfunktionen vid stadens serviceförvaltning.

Förändringarna i policyn avser huvudsakligen volym- och profilrisk. Profilen är benämningen på hur varje kunds förbrukning ser ut under exempelvis ett dygn, månad eller år. Vid prissäkring av el väljs hur stor volym som ska säkras. Elförbrukningen varierar och då uppstår differens mellan prissäkring och faktisk förbrukning. Eventuell differens utgör volym och profilkostnad och hanteras genom handel till spotpris.

Historiskt så har Sverige haft en produktionsmix huvudsakligen bestående av vatten- och kärnkraft, vilket möjliggjort planering på både kort och lång sikt. Spotpriserna varierade även tidigare, men betydligt mindre än de senaste åren, då det skett en kraftig ökning av förnybar elproduktion (vind- och solkraft), som är mer oförutsebar i sin leverans.

I tidigare marknadssituation så spelade det ingen roll när på dygnet förbrukningen uppstod och den prissäkrade årsvolymen kunde teoretiskt förbrukas i sin helhet under januari månad utan någon kostnad för staden. Eftersom stadens förbrukning i praktiken är större på dagtid och mindre på nätter och helger så prissäkras ett medelvärde av elhandelsleverantören.

Tidigare tog elhandelsleverantören stadens volym- och profilrisk som en del av arvudet enligt avtal. Dessa risker är inte längre möjliga att avtala bort, eftersom riskerna och kostnaderna för elhandelsleverantörerna har stigit kraftigt de senaste åren. Elhandelsleverantörerna menar att det är kunden som genom sitt beteende kan påverka riskerna och därmed kostnaderna.

Beroende på skillnaden i volym, skillnad i spotpriset och aktuellt prissäkrat pris så kommer det uppstå en kostnad eller intäkt för staden, men i de flesta fallen en kostnad. Denna fördelas, som tidigare, solidariskt över förvaltningar och bolag.

En jämn förbrukningsprofil ger en lägre profilkostnad. Stadens olika förvaltningar och bolag har stor skillnad i sin profil, men summerar man dessa profiler så blir den sammanlagrade profilen jämnare. Detta gör det enklare att prognostisera kommande förbrukning, prissäkra elterminerna, budgetera elkostnaden och minska profilkostnaden, jämfört med om verksamheterna bär sin egen profilkostnad.

Elhandelsfunktionen vid serviceförvaltningen kommer även fortsättningsvis att kunna prissäkra 100% av stadens behov på årsbasis och ge ett budgeterbart elpris för nästkommande verksamhetsår, men med en viss variation på elpriset mellan månaderna, beroende på stadens faktiska förbrukning jämfört med prissäkringarna. Det är därför viktigt att ha en så exakt prognos som möjligt för den beräknade elförbrukningen.

Uppföljning blir viktigare och alla verksamheter måste bli mer medvetna om att spotpriserna varierar kraftigt och påverkar elkostnaderna. Verksamheterna bör även utreda vad man kan göra för att minska sin elförbrukning vid eventuella bristsituationer med extremt höga spotpriser.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Revidering av Elhandelspolicy för kommunkoncernen Stockholms stad godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 6.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

Revidering av Elhandelsstrategi för kommunkoncernen Stockholms stad godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 7.

**Nulägesrapport om stadens arbete mot våldsbejakande extremism, dnr KS 2025/904**

I Stockholms stads riktlinjer mot våldsbejakande extremism (VBE) anges att stadsledningskontoret ska sammanställa en nulägesrapport var ojämnt år. Föreliggande nulägesrapport är den första sammanställda rapporten. Syftet är att ge kommunfullmäktige en tydlig och uppdaterad redovisning av hur arbetet fortskrider. Stadens arbete mot VBE är en integrerad del av det samlade brottsförebyggande arbetet. Det utgår från stadens Trygghetsprogram och samverkansöverenskommelsen med Polismyndigheten.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

Nulägesrapport om stadens arbete mot våldsbejakande extremism godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 8.

**Uppföljning av förändrade ersättningsnivåer inom daglig verksamhet (LSS), dnr KS 2025/854**

Kommunstyrelsen beslutade i december 2024 om reviderade ersättningsnivåer för daglig verksamhet (LSS). Målet med förändringen var att minska antalet nivåer och att på ett bättre sätt balansera den enskildes behov.

Kommunstyrelsen gavs i uppdrag att följa utvecklingen och de förändrade ersättningsnivåernas konsekvenser för såväl brukare som utförare som underlag för eventuella ytterligare förändringar. Senast i tertialrapport 2 2025 skulle en fördjupad uppföljning av de ekonomiska konsekvenserna redovisas. En uppföljning har nu gjorts baserat på prestationsavläsningarna för 2025.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

Uppföljning av förändrade ersättningsnivåer inom daglig verksamhet (LSS) godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 9.

**Gemensam upphandling av statistiktjänster, dnr KS 2025/749**

Kommunstyrelsen har idag, gemensamt med flertalet av stadens nämnder och bolagsstyrelser samt en stiftelse, ramavtal med Sweco Sverige AB avseende statistiktjänster. Ramavtalet upphör att gälla från och med 2027-01-01, varför en ny upphandling föreslås genomföras.

Statistik och prognoser är viktiga planeringsunderlag i många av stadens verksamheter. Det ger förutsättningar för välgrundade beslut och en kunskapsbaserad styrning. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att stadens verksamheter har tillgång till statistik för planering, uppföljning, analys och verksamhetsutveckling. Kommunstyrelsen ansvarar för stadens stadsövergripande statistikframställning.

Enligt uppdrag från kommunstyrelsen ska stadsledningskontoret ansvara för stadens statistikenhet. Stadsledningskontorets uppdrag utförs av enheten för information och analys. Enhetens uppdrag med statistik genomförs huvudsakligen med stöd av upphandlad leverantör av statistiktjänster. Leverantören ansvarar för att på beställning tillhandahålla löpande tjänster kring bearbetning och förvaltning av statistiska uppgifter, verksamhetsstatistik och nyckeltal, samt framtagande och ajourhållande av prognoser och resursfördelningsmodeller. Det omfattar även uppdrag som staden har gällande rapportering till statistikmyndigheten SCB och till Skolverket.

Stadens nämnder och bolag ansvarar för statistik inom sina verksamhetsområden. Stadens nämnder och bolag avropar statistiktjänster från stadens nuvarande upphandlade leverantör av statistiktjänster utifrån verksamheternas behov. Staden avropar årligen gemensamt statistiktjänster för ca 20-25 mnkr på nuvarande ramavtal.

Stadsledningskontoret föreslår kommunstyrelsen att genomföra en ny upphandling av statistiktjänster. Nytt avtal planeras gälla från och med 2027-01-01. Stadens nämnder och bolagsstyrelser bjuds in och uppmanas att delta i den gemensamma upphandlingen och att ingå i kommande avtal.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, genomföra gemensam upphandling av statistiktjänster för kommunstyrelsen, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, besluta om upphandlingsdokument, avtalsform och avtalstid, fatta beslut om tilldelning och avbrytande av upphandling av statistiktjänster samt att ingå avtal och



förlänga avtal med upphandlade leverantörer, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, utifrån affärsmässiga grunder, vid behov vidta förändringar såsom uppsägningar, kompletteringar och/eller tillägg till de avtal som tecknas för statistiktjänster, samt hävning av avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, vid behov bjuda in övriga nämnder, bolagsstyrelser och stiftelser att delta i upphandlingen av statistiktjänster, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

**SHIS Bostäders underlag för budget 2026 med inriktning 2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år 2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända (Stiftelsen Hotellhem), dnr KS 2025/725**

SHIS Bostäder har inkommit med underlag för budget 2026 med inriktning 2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år 2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända.

Under perioden fortsätter SHIS det grundläggande uppdraget som stadens bostadssociala resurs vilket utgör ett centralt och viktigt inslag i stadens arbete för en stark och jämlik välfärd. SHIS är en möjliggörare för nyckeln till ett eget hem, en egen bostad på den reguljära bostadsmarknaden.

I enlighet med kommunfullmäktiges uppdrag till SHIS erhålles årligen två anslag för verksamheten, dels för den bostadssociala verksamheten, dels för nyanlända. Anslaget administreras av socialnämnden och utgör ersättning för drift och sociala merkostnader, förknippade med det bostadssociala åtagandet och uppdraget gällande nyanlända. Över tid varierande särskilda uppdrag som mottagande av flyktingar från Ukraina som finansieras i särskild ordning med full kostnadstäckning och omfattas inte av den årliga anslagsframställan.

SHIS bostäder anser att utgångspunkten med två anslag är en försvårande omständighet för flexibiliteten. SHIS anser vidare att det också innebär ett omfattande administrativt arbete, såväl vid budgetering som uppföljning som inte motsvaras av ett mervärde

utan snarare blir ineffektivt. Detsamma gäller för nyttjande av personal, overhead och gemensamma funktioner.

SHIS ansöker för verksamhetsåret 2026 om:

1. 63,7 mnkr för den bostadssociala delen av verksamheten
2. 93,7 mnkr för nyanlända
3. Tilläggsanslag för tomställnings- och avvecklingskostnader inom nyanlända i samband med tertialrapport 2.

Totalt ansöker SHIS om 157,4 mnkr vilket innebär en oförändrad ram år 2026.

SHIS anslag bestäms i samband med kommunfullmäktiges budget för 2026. Stadsledningskontoret kan dock konstatera att det är rimligt att delen för mottagandet av nyanlända minskar i takt med att mottagandet gått ned samt en genomströmning av boende som etablerar sig på ordinarie bostadsmarknad. Stadsledningskontoret ser vidare att det finns en poäng med att fortsatt särredovisa kostnaderna för nyanlända då det har varit ett särskilt uppdrag utöver stiftelsens ordinarie bostadssociala uppdrag, ett uppdrag som beträffande finansiering även har haft koppling till intäkter till staden från statsbidrag för ändamålet.

*SHIS Underlag för budget 2026 med inriktning 2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år 2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända, har inkommit till kommunstyrelsen och besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.*

Kommunstyrelsen beslutar följande.

SHIS bostäders Underlag för budget 2026 med inriktning 2027 och 2028 samt framställan om sociala merkostnader år 2026 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända, besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.