

Till
Kommunstyrelsen

Uppföljning av budget 2024 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti

Samt ärenden som sambehandlas med tertialrapport 2

Centrumanalys, dnr KS 2024/531

Elhandelspolicy kommunkoncernen Stockholms stad och
Elhandelsstrategi kommunkoncernen Stockholms stad
(Utlåtande 2015:59 RI, dnr 133-783/2015),
dnr KS 2024/1032

Kompletterande finansiering för teknisk utveckling av sociala
system, dnr KS 2024/893

Kompletterande finansiering för upphandling och införande
av nytt utförarsystem inom socialtjänst, äldreomsorg och
kommunal hälso- och sjukvård, dnr KS 2024/1009

Finansiering av förstudie – Framtidssäkra
koncerngemensamt ekonomi- och inköpssystem,
dnr KS 2024/972

Ändring av beslut Stöd till uppstart av sverigefinskt aktivitets-
och kulturcentrum, dnr KS 2024/920

Tertialrapport 1 2024 för SHIS bostäder, dnr KS 2024/710

Underlag för budget 2025 med inriktning 2026 och 2027
samt framställan om sociala merkostnader år 2025 för SHIS
kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända (Stiftelsen
Hotellhem), dnr KS 2024/575

Stadsledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Delårsbokslut per den 31 augusti 2024 för Stockholms stad godkänns.
2. Redovisade avsättningar om -311 mnkr godkänns.
3. Basnyckeltal med utfall för år 2023 godkänns enligt bilaga 5 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
4. Utdelning från koncernen Stockholms Stadshus AB, 556415-1727, fastställs till 920 mnkr för år 2024.
5. Redovisning av Centrumanalys godkänns enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 6, dnr KS 2024/531.
6. Elhandelspolicy inklusive elhandelsstrategi för kommunkoncernen Stockholms stad (Utlåtande 2015:59 RI, dnr 133-783/2015) fastställs utan revideringar för 2024 enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/1032.
7. Kommunstyrelsen medges kompletterande finansiering om 50 mnkr för 2024-2027 för teknisk förnyelse av sociala system enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/893. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.
8. Tidigare beslut (dnr KS 2023/248) om att äldrenämnden medges finansiering om 150 mnkr för upphandling och införande av nytt utförarsystem 2023-2027 förlängs till och med 2029 enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/1009.
9. Äldrenämnden medges kompletterande finansiering om 105 mnkr för 2024-2029, för upphandling och införande av nytt utförarsystem i enlighet med tidigare beslutat uppdrag (dnr KS 2023/248) enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/1009. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

10. Kommunstyrelsen medges finansiering om 35,0 mnkr för att genomföra en förstudie för att framtidssäkra ekonomi- och inköpssystem inom kommunkoncernen under perioden 2025 – 2026, enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/972. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 118,3 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2024 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
2. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader för prestationsförändringar med 749,9 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2024 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
3. Nämnderna medges budgetjustering för minskade nettoutgifter inom investeringsplanen med 540,1 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2024 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
4. Nämnderna medges budgetjustering för ökade nettokostnader med 27,3 mnkr. Finansiering sker genom att omdisponera för ändamålet budgeterade medel under Kommunstyrelsen m.m i 2024 års budget, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Nämnderna medges budgetjustering för omfördelning av internränta med minskning om 42 mnkr. Finansiering sker via finansförvaltningen, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Nämndernas budgetar justeras för ökade kostnader och intäkter med 535 mnkr för redovisade omslutningsförändringar samt övriga omfördelningar och justeringar, bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

7. 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.
8. Ändring av beslut om användning av medel till Sverigefinskt aktivitets- och kulturcentrum godkänns enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/920.
9. Anmälan av SHIS Bostäders Tertialrapport 1 för 2024 besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/710.
10. SHIS bostäders Underlag för budget 2025 med inriktning 2026-2027 samt framställan om sociala merkostnader år 2025 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/575.
11. Övriga framställningar från nämnderna avslås.

Sammanfattning

I *Uppföljning av budget 2024 - 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 2024 visar ett överskott om 1 391 mnkr inklusive försäljningsintäkter. I prognosen ingår aktieutdelning om 920 mnkr från Stockholms Stadshus AB.

Nämnderna prognostiserar, efter tillstyrkta budgetjusteringar och resultatöverföringar, ett överskott om 194 mnkr (247 mnkr). Före resultatöverföringar prognostiseras ett överskott om 77 mnkr (-95 mnkr). Flera nämnder prognostiserar ett negativt resultat före och efter ianspråktagande av resultatenheter.

För den kommunala koncernen uppgår periodens resultat till 2 850 mnkr (2 765 mnkr). I den kommunala koncernens 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 2024.

Stadsledningskontoret bedömer att staden kommer att uppnå kommunfullmäktiges tre inriktningsmål helt år 2024. Även för bolagskoncernen Stockholms Stadshus AB görs bedömningen att de tre inriktningsmålen kommer att uppnås helt år 2024.

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 2024 - 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 2024 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 och indikatorer och basnyckeltal
4. Uppmaningar till stadens nämnder och bolagsstyrelser
5. Basnyckeltal
6. Centrumanalys

Uppföljning av budget 2024 – Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti

Innehåll

Stadsledningskontorets förslag till beslut.....	2
Sammanfattning.....	5
Bakgrund	5
Ärendets beredning.....	6
Ärendet	6
Bilagor	7
Förvaltningsberättelse	10
Händelser av väsentlig betydelse	10
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	12
Budgetavräkning	20
Balanskravsresultat.....	21
Väsentliga personalförhållanden	21
Förväntad utveckling.....	24
Delårsbokslut.....	27
Resultaträkning.....	28
Balansräkning	29
Kassaflödesanalys	31
Noter	32
Uppföljning av kommunfullmäktiges mål	36
Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden.....	37
Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning.....	51
Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla.....	58
Ekonomisk och finansiell information	75
Driftredovisning	75
Investeringsredovisning.....	83
Budgetjusteringar	91
Central medelsreserv 2	91

Central medelsreserv 3	93
Central medelsreserv 4	95
Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m.....	96
Ärenden som sambehandlas	97
Centrumanalys, dnr KS 2024/531	97
Elhandelspolicy kommunkoncernen Stockholms stad och Elhandelsstrategi kommunkoncernen Stockholms stad (Utlåtande 2015:59 RI, Dnr 133-783/2015), dnr KS 2024/1032	97
Kompletterande finansiering för teknisk utveckling av sociala system, dnr KS 2024/893	98
Kompletterande finansiering för upphandling och införande av nytt utförarsystem inom socialtjänst, äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård, dnr KS 2024/1009	99
Finansiering av förstudie – Framtidssäkra koncerngemensamt ekonomi- och inköpssystem, dnr KS 2024/972.....	101
Ändring av beslut Stöd till uppstart av sverigefinskt aktivitets- och kulturcentrum, dnr KS 2024/920	101
Tertialrapport 1 2024 för SHIS bostäder, dnr KS 2024/710	102
Underlag för budget 2025 med inriktning 2026-2027 samt framställan om sociala merkostnader år 2025 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända Stiftelsen Hotellhem, dnr KS 2024/575.....	103

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 2024

Säkerhetsläget

Säkerhetsläget i Sverige och omvärlden är fortsatt instabilt och terrorhotnivån ligger alltså på en fyra på en femgradig skala. Orsaken är ett försämrat läge avseende attentatshot mot Sverige och säkerhetspolisens bedömning är att hotet kommer att bestå under en längre tid. Pågående konflikter i omvärlden bidrar också till försämringen av hotläget.

Stadens verksamheter har under en längre tid förhållit sig till att löpande se över arbetssätt för trygghet och säkerhet, både mot bakgrund av ett kraftigt försämrat säkerhetspolitiskt omvärldsläge, uppbyggnaden av totalförsvaret samt utifrån de senaste årens kriser och händelser som pandemin, elkrisen och det grova vålet. Staden samverkar med relevanta aktörer och har beredskap att agera på önskade händelser eller information som gör att särskilda anpassningar krävs.

Trygghet

Problemen med gängkriminalitet och dödligt våld har fortsatt legat på en hög nivå. Utvecklingen visar att unga involveras i kriminalitet i allt yngre åldrar, både som förövare och offer, och ställer krav på stadens verksamheter att motverka brott genom tydligt riktade insatser mot unga i grov kriminalitet. Konflikterna inom den kriminella miljön är inte begränsade till en geografisk plats utan har spridning nationellt och internationellt.

Ett reviderat trygghetsprogram har under året beslutats av kommunfullmäktige. Programmet anger riktningen för såväl det strategiska som operativa trygghets- och brottsförebyggande arbetet och sätter tillsammans med samverkansöverenskommelsen med Polisregion Stockholm ramar och struktur för samverkan. Överenskommelsen skapar mandat och förutsättningar att stärka stadens och polisregionens gemensamma brottsförebyggande och trygghetsskapande, centralt och lokalt. Det strategiska arbetet mot

välståndsbrott fortsätter att utvecklas med fokus på bland annat kompetenshöjande insatser.

Investeringsbeslut

Fram till och med augusti 2024 har ett trettiotal beslut om större investeringar fattats av kommunfullmäktige. Av dessa var 25 genomförandebeslut och ungefär hälften av dem revideringar av tidigare beslut. Flertalet revideringar beror på förväntade utgiftsökningar på grund av en kraftig byggkostnadsutveckling. Besluten gäller en bredd av investeringar i bostäder, seniorbostäder, infrastruktur för vatten och avlopp, begravningsplats samt cykelbanor, broar och renovering av gatuytor.

Bland de större beslut som fattats kan nämnas Stockholms Framtida Avloppsrening (SFA) där ett reviderat genomförandebeslut har fattats. Beslutet baseras på en ändrad slutkostnadsprognos som bland annat beror på att det tidigare beslutet var taget i 2016 års kostnadsläge, förskjutningar i tidplanen samt att komplexiteten i projektet är större än vad som förutsågs vid ursprungligt genomförandebeslut.

Större rättstvister

Staden har ett antal pågående tvister i domstol avseende tomrättsavgälder. För tomrätterna med kommersiell användning hävdar staden utifrån hittills gällande domstolspraxis en avgäldsrannta om tre procent medan vissa tomrättshavare invänt att den ska fastställas till lägre nivå.

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 2024 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.

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 nedan. För en mer detaljerad målbedömning av inriktningsmål och verksamhetsområdesmål se nedan under rubriken *Uppföljning av kommunfullmäktiges mål*.

KF:s inriktningsmål/verksamhetsområdesmål	Kommunala koncernens måloppfyllelse
1 Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden	Helt
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
2 Ett grönt och fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning	Helt
2.1 Stockholm ska bli klimatpositivt – genom minskade utsläpp och ökad koldioxidlagring	Helt
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	Helt
2.4 Stockholmarens hälsa ska främjas genom ren luft, rent vatten och giftfria miljöer	Helt
3 Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla	Helt
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	Helt
3.5 Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden	Helt
3.6 Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser	Delvis
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 2024. Det finansiella målet för stadens ekonomiska resultat redovisas nedan under avsnittet *Balanskravsresultat*.

I tabellen nedan redovisas måluppfyllelse för stadens finansiella mål åren 2020 till och med 2024.

Måluppfyllelse %	Utfall T2 2024	Prognos 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Nettokostnader/skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	95	Uppfylls helt	94	96	95	96
Soliditet inklusive pensionsskuld	35	Uppfylls helt	36	36	35	35
Nämndernas utfall i procent av budget före resultatöverföring	99,9	Uppfylls helt	99,9	100,4	97,4	97,3
Nämndernas utfall i procent av budget efter resultatöverföring	99,7	Uppfylls helt	99,3	100,3	97,9	98,2
Årets ekonomiska resultat enligt balanskravet (mnkr)	2 245	Uppfylls helt	3 184	2 250	1 857	4 865

Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Måttet fastställer att stadens nettokostnader 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 95 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 35 procent, men den kraftiga skuldsättningen till följd av en hög investeringsvolym för koncernen medför en risk framåt i tiden om inte skuldutvecklingen kan bromsas.

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 99,9 procent av budget och efter tekniska justeringar 99,7 procent. Målet är därmed uppfyllt.

Prognossäkerheten

Prognossäkerheten beskriver förmågan att bedöma avvikelser och att vidta åtgärder för att hålla givna 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 2 850 mnkr (2 765 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 216 mnkr (462 mnkr).

Bokslutsdispositioner i den kommunala koncernen

Delårsbokslutets resultat efter finansnetto för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 463 mnkr (727 mnkr).

Kommunala koncernens interna mellanhavanden

Interna mellanhavanden, 2024-08-31 (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
3 837	3 837	1 278	1 278

Kommunala koncernens investeringar

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 13 041 mnkr i delårsbokslutet. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 7 588 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 13 774 mnkr (11 849 mnkr) för kommunkoncernen, vilket innebär att avsättning för pensioner har ökat med 16 procent i jämförelse med årsskiftet. Ökningen beror på att inflationen ökat vilket leder till högre ränte- och prisbasbeloppsuppräknings.

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

Stadens resultat i delårsbokslutet uppgår till 2 378 mnkr (2 208 mnkr).

Resultatet påverkas positivt jämfört med motsvarande period föregående år av högre skatteintäkter, då skatten höjts med 24 öre år 2024. Skatteintäkterna inklusive slutavräkningarna ökade med 1 741 mnkr. Realisationsvinster/-förluster och försäljning av exploateringsfastigheter utgör också en väsentlig del av resultatet och uppgår till 702 mnkr vilket dock är avsevärt lägre än i augusti 2023 då beloppet var 1 486 mnkr. Finansnettot har förbättrats i jämförelse med föregående år och uppgår till -236 mnkr (-1 078,8 mnkr). Bland annat påverkar lägre indexuppräknings till följd av fallande inflation finansnettot positivt.

Verksamhetens kostnader har ökat med 5,8 procent.

Personalkostnaderna står för den största ökningen, till följd av löneutvecklingen och ökat antal anställda. I övrigt är det generella kostnadsökningar och högre pensionskostnader till följd av inflationen som bidrar till ökningen.

Delårsbokslutets resultat exklusive engångsintäkter från reavinster och försäljningar av exploateringsfastigheter samt periodens indexuppräknings av avsättningar uppgår till 1 365 mnkr (1 346 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.

Resultat för perioden Mnkr	2024 T2	2023 T2	2023	2022	2021	2020
Årets resultat	2 378	2 208	3 322	2 568	2 115	4 953
Avgår reavinster/förluster	-702	-1 486	-2 286	-1 928	-2 031	-2 696
Gjord avsättning/indexuppräkning	-311	624	1 008	1 325	2 191	242
Avgår utdelning från Stockholms Stadshus AB	0	0	-1 440	-1 100	-1 100	-1 325
Aktieägartillskott	0	0	0	1 000	700	500
Resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnad	1 365	1 346	604	1 866	1 875	1 674

För helåret 2024 bedöms stadens resultat vara positivt och uppgå till 1 391 mnkr. Nämnderna bidrar till prognosen genom att prognostisera ett överskott, efter resultatöverföringar, på 194 mnkr, varav 84 mnkr avser stadsdelsnämnderna och 111 mnkr facknämnderna.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 5 862 mnkr (4 514 mnkr) inklusive finansiell leasing, vilket är en ökning med 1 348 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 397 mnkr (134 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 inte fullt ut kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar samt försäljningar, när utbetalningar till de infrastrukturprojekt som staden medfinansierar för att möjliggöra investeringar är inräknade. Egenfinansieringsgraden uppgår då till 83 procent. Stadens målsättningen om 100 procent uppnås därmed inte. Exkluderas utbetalningar till projekt som staden medfinansierar uppgår egenfinansieringsgraden till 101 procent.

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 13 488 mnkr

(11 572 mnkr). Det är en förändring med 16,6 procent i jämförelse med årsskiftet. Ökningen beror på att inflationen ökat vilket leder till högre ränte- och prisbasbeloppsuppräknig.

Pensionsförpliktelser intjänade till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen enligt blandmodellen. Det år som pensionen utbetalas redovisas kostnaden i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen för staden uppgår till 16 354 mnkr (15 625 mnkr). Skulden i ansvarsförbindelsen har ökat på grund av högre inflation som leder till högre ränte- och prisbasbeloppsuppräknig.

Avgiftsbestämda ålderspensionen är en årlig premieinbetalning som redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Avgiftsbestämda ålderspensionen för staden uppgår till 911 mnkr. Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen har ökat på grund att prisbasbeloppet har ökat.

Finansiell verksamhet

Stockholms stad har en central finansfunktion, internbanken, som hanterar de aggregerade riskerna, säkerställer finansiering av staden och de kommunala bolagen på kort och lång sikt samt hanterar bank och investerarrelationer. En central hantering är kostnadseffektivt 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.

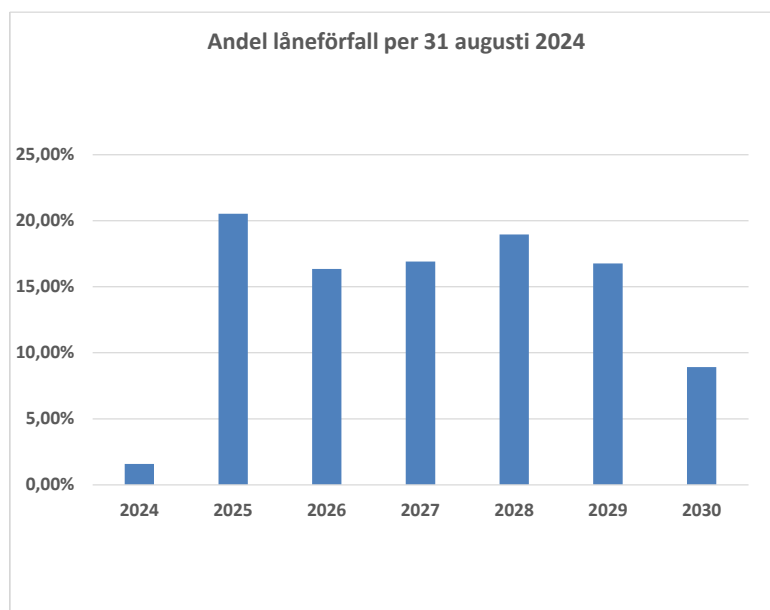
Internbanken upprättar prognoser över kommunkoncernens samlade kassaflöden med hjälp av inrapportering från bolag och nämnder samt inhämtning av information från interna och externa källor. Detta möjliggör en uppskattning av skuldutvecklingen och behovet av finansiering på kort och lång sikt. Prognoserna är en förutsättning för att internbanken ska kunna förse den kommunala koncernen med en kostnadseffektiv finansiering.

Upplåning sker primärt via olika marknadsprogram direkt på den finansiella marknaden genom att ge ut 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).

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	0	0
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	5 264	57 309
Övrig lånefinansiering (miljoner)			
Europeiska investeringsbanken (EIB), SEK	16 200	13 700	13 700
Nordiska investeringsbanken (NIB), SEK	6 000	6 000	6 000
Council of Europe Development Bank (CEB), EUR	200	200	2 061

Diagrammet visar lånens förfalloprofil per år. Inom 12 månader förfaller 18,3 procent (18,0 procent) av lånen och låneförfallen är relativt jämnt fördelade över åren. För år 2024 återstår låneförfall om 1 250 mnkr, vilket motsvarar 1,6 procent av totala skuldportföljen.



Extern upplåning för den kommunala koncernen uppgår till motsvarande nominellt belopp om brutto 79 069 mnkr (73 281 mnkr) och netto 75 921 mnkr (72 228 mnkr) per den 31 augusti 2024. Detta motsvarar en skuldökning under året om brutto 7,9 procent och netto 5,1 procent.

Stockholms stad har högsta möjliga kreditvärdighet, så kallad rating. Ratingen uppdateras halvårsvis och bekräftades av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's den 10 maj 2024;

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

I tertialrapport 2 ska samtliga nämnder kortfattat rapportera hur det interna kontrollarbetet har fortlöpt. Det ska framgå om arbetet har fortlöpt enligt plan, om väsentliga avvikelser har identifierats och vilka åtgärder som i så fall har vidtagits för att hantera avvikelserna.

Samtliga nämnder, med undantag för Servicenämnden, uppger att de genomför de interna kontrollerna enligt plan. Servicenämnden har senarelagt vissa kontroller till följd av personalomsättning. Trafiknämnden kommer genomföra de beslutade kontrollerna under hösten. Merparten av de avvikelser som nämnderna har identifierat i den interna kontrollen har de bedömt är av mindre karaktär. För de väsentliga avvikelser som nämnderna har identifierat har åtgärder vidtagits eller beslutats om.

Budgetavräkning

En sammanställd budget för den kommunala koncernen upprättas inte.

Stadens helårsprognos för 2024 års resultat visar ett överskott om 1 391 mnkr inklusive försäljningsintäkter. En väsentlig del av avvikelserna mot budget utgörs av reavinster/-förluster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter vilka inte finns budgeterade. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 702 mnkr, en positiv budgetavvikelse.

Prognosen för skatter och generella statsbidrag och utjämning baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos i augusti vilken visar ett underskott om 49 mnkr jämfört med budget 2024. Det är framförallt svagare utveckling av skatteunderlaget vilket ger lägre intäkter jämfört med budget. Detta sker främst till följd av svagare månadsutfall för lönesumman jämfört med den prognos som budget 2024 baserades på. För år 2024 prognostiserar SKR en svag ökning av skatteunderlaget för staden. Samtidigt har staden en positiv budgetavvikelse för generella statsbidrag och ersättning till utjämningsystemet. Under året har staden erhållit ytterligare generella statsbidrag vilka ger en positiv budgetavvikelse om 241 mnkr.

Stadens finansiella intäkter och kostnader visar på en positiv budgetavvikelse om 358 mnkr för året. Avvikelse består främst av lägre indexuppräknning på avsättningar för medfinansieringsprojekt vilket ger ett positivt resultat för staden.

Totalt prognostiserar stadsdelsnämnder och facknämnder ett överskott om 194 mnkr inklusive reglering mot resultatfonder (247 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 exploateringsstillgångar 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 2 245 mnkr (2 101 mnkr). Även utifrån stadens prognos för helåret görs bedömningen att balanskravet kommer att uppnås för 2024.

Mnkr	2024 T2
Periodens resultat	2 378
Avgår realisationsvinster	-133
Periodens balanskravsresultat	2 245

Väsentliga personalförhållanden

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

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron mätt enligt lagens krav uppmättes för perioden januari till augusti 2024 totalt till 6,6 procent, vilket är på samma nivå jämfört med samma period året innan. För grupperna kvinnor, män och gruppen 30-49 år ligger också sjukfrånvaron på samma nivå. Medan för gruppen yngre än 30 år har sjukfrånvaron minskat med 0,5 procentenheter och för gruppen äldre än 49 år har sjukfrånvaron ökat med 0,1 procentenheter.

Långtidssjukfrånvaron, det vill säga den andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar eller mer, uppmättes från januari till augusti 2024 till 48,3 procent. Jämfört med samma period föregående år är det en ökning med 1,7 procentenheter. Sjukfrånvaron redovisas i tabellen nedan.

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, enligt den lagstadgade redovisningen

	<i>Jan – aug 2024</i>	<i>Jan – aug 2023</i>
Kvinnor	7,3	7,3
Män	4,6	4,6
Yngre än 30 år	5,1	5,6
30–49 år	6,3	6,3
Äldre än 49 år	7,2	7,1
Totalt	6,6	6,6

Sjukfrånvaro enligt stadens egen mätmetod mätt med ett rullande 12-månadersgenomsnitt uppmäter för perioden augusti 2023-juli 2024 en sjukfrånvaro på 6,5 procent. Prognosen för sjukfrånvaron för helåret skattar att sjukfrånvaro blir 6,4 procent.

Sjukfrånvaro, enligt stadens egen mätmetod (R12), tertiäl 2¹ år 2023

	<i>Utfall</i>	
	<i>tertiäl 2 2024</i>	<i>Prognos helår²:</i>
Totalt, hela staden	6,5 % (aug 2023 – juli 2024)	6,4

Medarbetarna i siffror

I slutet av augusti 2023 var totalt 46 048 anställda i Stockholms stad. Av dessa var 42 468 månadsavlönade anställda i stadens förvaltningar och 3 580 var anställda i stadens bolag.

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

² Prognosen avser enbart förvaltningarna och baseras på ett genomsnitt av utfallet för januari – juli 2024 samt en skattning av sjukfrånvaron för augusti – december 2024.

**Antal anställda (månadsavlönade) fördelade på verksamhetsområden,
31 aug 2024 jämfört med 31 aug 2023**

Verksamhetsområde	2024-08-31			2023-08-31	
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt	Förändring mellan åren
Politisk verksamhet och gemensam administration	1 494	619	2 113	2 086	27
Individ- och familjeomsorg	3 215	895	4 110	4 079	31
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	798	576	1 374	1 395	-21
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	8 851	1 766	10 617	10 773	-156
Utbildning	9 123	3 724	12 847	13 108	-261
Äldreomsorg	4 941	1 425	6 366	5 616	750
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	1 831	656	2 487	2 342	145
Fritid och kultur/allmän fritidsverksamhet	1 087	885	1 972	1 977	-5
Affärsverksamhet, näringsliv och bostäder	228	194	422	383	39
Övrig verksamhet, särskilda insatser	104	56	160	155	5
Totalt	31 672	10 796	42 468	41 914	554
Årsarbetare	30 827	10 474	41 301	40 777	524

Antalet månadsavlönade som har slutat i stadens förvaltningar under perioden januari till augusti 2024 var 5 352, vilket är en minskning med cirka 1 330 jämfört med samma period föregående år. Förändringen består av att tidsbegränsade anställningar som upphört har minskat samt att färre har slutat på egen begäran. Antalet pensionsavgångar och övriga orsaker till att sluta har däremot ökat. Vanligaste avgångsorsaken bland de som slutat arbeta inom staden är att tidsbegränsat arbete upphört vilket utgörs av något mer än hälften av avsluten. Andelen som slutat på egen begäran under perioden var 34 procent av de totala avgångsorsakerna jämfört med 35 procent förra året. Pensionsavgångarna motsvarar 11 procent, vilket är en ökning jämfört med förra året. Övriga avgångar utgör 1 procent.

Antal månadsavlönade som slutat i stadens förvaltningar per avgångsorsak, jan-aug 2024 och jan-aug 2023

Avgångsorsak	Jan-aug 2024	Jan-aug 2023
Tidsbegränsad anställning upphör	2 926 (55%)	3 759 (56%)
Slutat på egen begäran	1 801 (34%)	2 368 (35%)
Pension (ålderspension, avtalspension samt sjukersättning tillsvidare)	563 (11%)	509 (8%)
Övriga*	62 (1%)	50 (1%)
Totalt	5 352 (100%)	6 686 (100%)

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

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

Sverige är 2024 i en lågkonjunktur som fördjupats under året. Inflationen har dock minskat och ligger under målet om två procent under 2024 och 2025 enligt Konjunkturinstitutet bedömning i september. Detta tillsammans med Riksbankens genomförda och förväntade räntesänkningar har bidragit till framtidsoptimism hos hushåll och företag. Konjunkturinstitutet bedömer att konjunkturen börjar en försiktig återhämtning mot slutet av året men lågkonjunkturen bedöms dröja sig kvar till utgången av 2026. Arbetslösheten förväntas stiga under 2024 och ligga över 8 procent både 2024 och 2025. Återhämtningen på arbetsmarknaden väntas dröja till 2026. Sedan april i år är andelen arbetslösa enligt arbetsförmedlingens statistik högre i Stockholms stad än i länet och riket.

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer i augusti att skatteunderlaget fortsätter att öka svagt under 2024, men att tillväxten ökar de närmaste åren. I jämförelse bedöms Stockholms stad ha en lägre skattetillväxt 2024 än rikets genomsnitt vilket baseras på stadens preliminära utfall för 2023 där skattetillväxten var ca 1 procentenhet lägre än riksgenomsnittet. För kommunerna räknar SKR med ett starkt resultat för 2025 och åren framöver, främst till följd av minskade pensionskostnader. Trots förbättrade resultat kommer kommunernas låneskuld att fortsätta öka eftersom investeringsbehoven är omfattande.

Stockholms stad har fortsatt stora investeringsbehov. Det finns utmaningar att genomföra planerna under rådande konjunktur med

kraftigt ökande bygg- och entreprenadkostnader samt väsentligt högre räntenivåer än under den senaste 10-årsperioden. Investeringar som genomförs utgår ifrån kommunfullmäktiges målsättning om fortsatt minskande utsläpp och miljöhänsyn samt behov av klimatanpassning.

De närmaste åren utgörs de planerade investeringarna främst av utveckling av infrastruktur för vattenförsörjning och avloppsrening samt utveckling av bostäder med tillhörande infrastruktur och samhällsservice. Den kommunala koncernens planerade investeringar beräknas de närmsta åren uppgå till drygt 20 mdkr per år. Det största pågående infrastrukturprojektet är ombyggnaden av Slussen med avbördningsanläggning, trafiklösning, bussterminal och allmänna platser.

Stockholm Vatten och Avfall genomför projektet Stockholms framtida avloppsrening (SFA). I projektet sker ombyggnad av Henriksdals reningsverk med ny teknik och ökad kapacitet. Bromma reningsverk ska läggas ned och avloppsvattnet ledas över till Henriksdals reningsverk.

Kommunkoncernen ska tillsammans med andra berörda aktörer, regionen, staten, näringsliv och stockholmarna, arbeta mot målsättningen att fortsätta minska utsläppen till noll år 2030. Det kommer att kräva stora investeringar även hos andra aktörer som exempelvis Stockholm Exergi, inom transport-, energisektorn samt stockholmarnas och näringslivets hantering av avfall. Samverkan kring genomförande och prioriteringar av de mest utsläppsreducerande åtgärderna hos olika aktörer inom de olika omställningsområdena kommer att vara nödvändiga för att nå målet.

Demografiska förändringar

Sveriges demografiska sammansättning är under stor förändring. Den förväntade befolkningstillväxten i landet har enligt SCBs senaste prognos halverats i jämförelse med 2023 års prognos. Även i Stockholm förväntas befolkningen öka i en lägre takt. Antalet födselar väntas minska och de äldsta väntas vara den grupp i befolkningen som ökar mest.

Utvecklingen för med sig att antalet barn i förskoleåldrar och skolåldrar blir färre i framtiden och att andelen i arbetsför ålder minskar i förhållande till andelen äldre. Stadens pedagogiska verksamhet och äldreomsorg påverkas direkt av förändringarna.

Behovet av kompetens och lokaler förändras vilket ställer höga krav på prioriteringar, omställning och anpassning, inte bara i de verksamheter som påverkas direkt utan för hela staden.

Kompetensförsörjning

För Stockholms stad, liksom för övriga kommuner och regioner, blir det en allt större utmaning att rekrytera och bibehålla kompetent arbetskraft med en åldrande befolkning och minskad andel i arbetsför ålder. Trots stigande arbetslöshet förväntas ökningen av sysselsatta inte räcka till för att täcka personalbehoven i offentlig sektor och näringsliv.

En viktig del för att klara kompetensförsörjningen är att erbjuda förmånliga arbetsvillkor, en god arbetsmiljö och möjligheter till kompetensutveckling i sin yrkesroll. Staden arbetar med strategin att behålla, utveckla och attrahera medarbetare. För att klara bristen på arbetskraft och en ökad efterfrågan på vård och omsorg behöver välfärden även ställa om med hjälp av digitalisering och modern teknik. Staden behöver utveckla arbetssätt och i högre grad använda tekniska lösningar som ger invånarna möjlighet att själva göra delar av de tjänster som annars kräver personella resurser. Stadens strategi för en äldrevänlig stad visar också på behovet av insatser som gör det möjligt för stockholmarna att fortsätta vara aktiva, trygga och delaktiga högt upp i ålder.

Säkerhet och beredskap

Civil beredskap är samlingsnamnet för krisberedskap och civilt försvar. 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 äldreomsorg behöver fungera även under mycket störda förhållanden. Att bygga upp en robust civil beredskap tar tid och kräver stora investeringar. En stor mängd ny lagstiftning väntas träda i kraft på området under de kommande åren. Staden bedriver ett målmedvetet och systematiskt arbete 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 brandförsvaret. 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.

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	
	2024-08-31	2023-08-31	2024-08-31	2023-08-31
Verksamhetens intäkter	9 942,5	10 129,2	21 138,3	20 332,1
-varav jämförelsestörande intäkter	798,3	1 645,3	824,6	1 648,1
Verksamhetens kostnader	-43 991,8	-41 576,7	-49 909,4	-46 980,5
- varav jämförelsestörande kostnader	-240,5	-270,4	-246,1	-286,8
Avskrivningar/nedskrivningar	-1 775,7	-1 732,0	-5 059,8	-4 904,4
Verksamhetens nettokostnader	-35 825,1	-33 179,5	-33 830,9	-31 552,9
Skatteintäkter	42 180,0	40 438,9	42 180,0	40 438,9
Generella statsbidrag och utjämning	-3 740,9	-3 972,2	-3 740,9	-3 972,2
Resultat från andelar i intresseföretag			-3,9	-36,7
Verksamhetens resultat	2 614,0	3 287,2	4 604,2	4 877,0
Finansiella intäkter	2 316,4	1 315,9	597,9	152,5
Finansiella kostnader	-2 552,1	-2 394,7	-2 351,9	-2 264,3
Resultat efter finansiella poster	2 378,2	2 208,3	2 850,3	2 765,2
ÅRETS RESULTAT	2 378,2	2 208,3	2 850,3	2 765,2

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

Stadens Budget och prognos 2024 Mnkr	Budget	Prognos	Utfall	Utfall
	2024	2024	2024 T2	2023 T2
Verksamhetens intäkter	9 473	14 048	9 943	10 129
Verksamhetens kostnader	-64 828	-68 528	-43 992	-41 577
Avskrivningar	-2 725	-2 809	-1 776	-1 732
Verksamhetens nettokostnader	-58 081	-57 289	-35 825	-33 179
Skatteintäkter	63 767	63 341	42 180	40 439
Generella statsbidrag och utjämning	-6 207	-5 539	-3 741	-3 972
Verksamhetens resultat	-520	513	2 614	3 287
Finansiella intäkter	3 898	4 120	2 316	1 316
Finansiella kostnader	-3 379	-3 242	-2 552	-2 395
Resultat efter finansiella poster	-0,1	1 391	2 378	2 208
ÅRETS RESULTAT	-0,1	1 391	2 378	2 208

Balansräkning

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

BALANSRÄKNING Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	0,0	0,0	124,1	138,4
Summa immateriella tillgångar	0,0	0,0	124,1	138,4
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	74 376,6	70 833,1	183 319,1	178 969,2
Maskiner och inventarier	987,3	977,7	17 294,4	16 986,7
Pågående ny-, till-, och ombyggnad	26 253,2	25 841,8	52 676,3	49 552,0
Summa materiella anläggningstillgångar	101 617,2	97 652,6	253 289,8	245 508,0
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar	4 699,4	4 588,4	1 244,8	1 133,8
Andelar i intresseföretag	0,0	0,0	5 312,4	5 304,5
Långfristiga fordringar	1 340,9	1 402,5	1 382,7	1 465,7
Summa finansiella anläggningstillgångar	6 040,4	5 991,0	7 939,9	7 904,0
Summa anläggningstillgångar	107 657,5	103 643,5	261 353,8	253 550,3
Omsättningstillgångar				
Exploateringsfastigheter	1 499,1	1 438,3	1 499,1	1 438,3
Varulager och pågående arbete	3,0	2,8	53,8	53,8
Kortfristiga fordringar	102 764,5	98 889,6	7 774,5	8 834,2
Kortfristiga placeringar	0,8	0,8	196,8	182,5
Kassa och bank	3 142,0	870,0	3 295,5	1 016,0
Summa omsättningstillgångar	107 409,3	101 201,4	12 819,7	11 524,9
SUMMA TILLGÅNGAR	215 066,9	204 845,0	274 173,5	265 075,2

Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Årets resultat enligt resultaträkningen	2 378,2	3 321,9	2 850,3	2 058,7
Eget kapital	88 782,4	85 460,5	144 432,2	142 361,5
Summa eget kapital	91 160,7	88 782,4	147 282,5	144 420,1
Avsättningar				
Pensionsavsättningar	13 487,6	11 571,6	13 773,7	11 849,5
Uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	1 453,9	1 503,6
Övriga avsättningar	12 689,1	14 133,5	12 722,8	14 174,2
Summa avsättningar	26 176,7	25 705,0	27 950,3	27 527,3
Långfristiga skulder				
Obligationslån	45 346,7	42 158,5	45 346,7	42 158,5
Reverslån	19 560,7	18 260,7	19 560,7	18 260,7
Övriga långfristiga skulder	2 103,5	1 557,7	3 051,7	2 426,3
Summa långfristiga skulder	67 010,9	61 976,8	67 959,1	62 845,4
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder	16 230,3	15 324,1	16 493,3	17 198,4
Kortfristiga lån	14 488,3	13 056,6	14 488,3	13 084,0
Summa kortfristiga skulder	30 718,6	28 380,7	30 981,6	30 282,4
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	215 066,9	204 845,0	274 173,5	265 075,2

Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Ansvars- och borgensförbindelser	985,2	910,0	948,1	909,7
Pensionsskuld ansvarsförbindelse	16 354,0	15 624,7	16 354,0	15 624,7

Kassaflödesanalys

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

KASSAFLÖDESANALYS Mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Periodens resultat	2 378,2	3 321,9	2 850,3	2 058,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	3 434,7	5 743,3	6 763,4	10 258,3
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	-5,0	-32,4	-5,0	-32,4
Återläggning reavinster/reaförluster	-701,6	-2 286,0	-724,8	-2 197,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	5 106,4	6 746,8	8 883,8	10 087,0
Ökning /minskning kortfristiga fordringar	-3 874,8	-5 259,4	1 100,2	102,1
Ökning/minskning förråd och varulager	-0,2	0,8	0,0	-2,9
Ökning /minskning kortfristiga skulder	2 337,9	488,5	663,2	2 668,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	3 569,2	1 976,7	10 647,3	12 854,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	-0,3	-33,2
Försäljning av dotterföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-5 750,3	-7 045,2	-12 915,8	-18 481,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	836,6	2 382,3	867,0	2 398,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-111,3	-33,4	-125,6	-50,6
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,3	0,4	0,3	0,3
Erhållen utdelning			0,0	425,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 024,7	-4 695,9	-12 174,3	-15 741,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	14 804,9	16 617,1	14 804,9	16 615,4
Amortering av långfristiga skulder	-8 800,0	-9 924,3	-8 800,0	-9 924,3
Ökning/minskning av långfristiga skulder	-1 218,9	-2 463,3	-1 139,9	-2 294,2
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	0,6	0,8	0,6	0,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	4 786,5	4 230,4	4 865,5	4 397,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-1 059,0	-1 304,7	-1 059,0	-1 304,7
Periodens kassaflöde	2 272,0	206,4	2 279,5	206,3
Likvida medel vid periodens början	870,0	663,6	1 016,0	809,7
Likvida medel vid periodens slut	3 142,0	870,0	3 295,5	1 016,0
<i>Jämförelsesiffrorna har justerats m a p finansiell leasing</i>				

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 2023.

Ändrad princip för redovisning av löneskatt på pensioner
Från och med räkenskapsår 2024 redovisar staden löneskatten på den finansiella kostnaden av pensionerna under verksamhetens kostnader i enlighet med SKRs kommun-Bas 24. Kostnaden redovisas år 2024 som del av pensionskostnader tillsammans med de övriga löneskatten för pensioner. Tidigare år redovisades löneskatten för den finansiella delen av pensioner under finansiella kostnader. Förändringen gör att verksamhetens nettokostnader ökar samtidigt som de finansiella kostnaderna minskar. Beloppet uppgår för perioden innevarande år till 224 mnkr och motsvarande period föregående år uppgår kostnaden till 135 mnkr. I förhållande till stadens omsättning är beloppet inte väsentligt och ger ingen betydande effekt på nyckeltal varför en omräkning av resultaträkningen inte görs.

Ingående balanser för pågående investeringsprojekt

Under år 2022-2023 konstaterades att stadens redovisning av pågående investeringsprojekt inte fullt ut följer stadens riktlinjer avseende aktiveringstidpunkt. Under året fortgår ett arbete med att gå igenom pågående projekt och hittills under 2024 har det

identifierats ett antal investeringsprojekt där delar av anläggningen tagits i bruk. Dessa anläggningstillgångar har aktiverats och genererat avskrivningskostnader år 2024.

Vid genomgången av pågående projekt har även identifierats projekt vilka inte längre är aktiva. De upparbetade investeringsutgifter har nu rättats och bokförts som förgäveskostnad om cirka 40 mnkr.

Den fortsatta genomgången av pågående projekt kan innebära ökade avskrivningskostnader samt förgäveskostnader innevarande år. Staden återkommer med resultat av detta i samband med årsredovisning för år 2024.

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 702 mnkr i tertialbokslutet.

Årets intäktsföring av icke offentliga investeringsbidrag redovisas som jämförelsestörande post och i tertialbokslutet uppgår dessa intäkter till 1,6 mnkr.

Enligt beslut i kommunfullmäktige tidigare år har en in-teckning gjorts av eget kapital till specifika åtgärder som är att betrakta som framåtsyftande och av långsiktig 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.

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 lägre nivå, varför indexuppräkningsen för år 2024 ger en positiv effekt på stadens resultat.

Belopp som ska betalas senare än tre år från innevarande år nuvärdesberäknas då tidsaspekten anses vara väsentlig. Diskontering till nuvärde har gjorts med stadens internränta som för innevarande år är beslutade till 2,8 procent.

Not 3 Ansvars- och borgensförbindelser

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser exklusive stadens ansvarsförbindelse för pensionsskulden uppgår till 985 mnkr vilket är ökning med 54 mnkr jämfört med bokslut 2023. Förändringen beror på ett utökat borgensåtagande i SYVAB.

Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt intjänad till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelse och uppgår till 16 354 mnkr (15 625 mnkr).

Not 4 Generella statsbidrag

För perioden januari-augusti har staden intäcksredovisat 145 mnkr i generella statsbidrag. Av beloppet avser 29 mnkr erhållna medel från år 2023 och 116 mnkr bidrag som staden tilldelats under 2024 (av totalt beslutade 439 mnkr). Resterande del av de generella statsbidragen, 113 mnkr redovisas med jämn fördelning i perioden september-december 2024 och 225 mnkr jan-dec 2025.

Generella statsbidrag mnkr	sep-dec 2024	jan-dec 2025
Mildra effekten av inflation - utbildning	23,8	0
Utökad bemanning sjuksköterskor äldre, särskilda boenden beslut 2023	14,4	0
Utökad bemanning sjuksköterskor äldre, särskilda boenden beslut 2024	13,8	41,4
Minska timanställda vård o omsorg om äldre	61,1	183,2
Summa	113,1	224,6

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. Verksamheter som har lägre verksamhet under sommarmånaderna är 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 2024: 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 tertialrapport 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 2024. 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 2024. Bedömningen grundas på att 26 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis, 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.

Stadsledningskontoret konstaterar att nämndernas arbete fortlöper enligt plan och att ett flertal aktiviteter har genomförts som bidrar till måluppfyllelse. Under perioden har stadsdelsnämnderna slutfört sina parkleksplaner som beskriver hur respektive nämnds

parkleksbyggnader ska användas och utvecklas. De parkleksplaner som stadsdelsnämnderna tagit fram, och som beslutas av respektive stadsdelsnämnd i tertialrapport 2, ligger även till grund för fastighetsnämndens stadsövergripande plan för upprustning. Stadsdelsnämnderna har även genomfört avgiftsfria sommarlovsaktiviteter för barn och unga med de medel som de tilldelades i tertialrapport 1. De avgiftsfria sommarlovsaktiviteterna bedöms ha bidragit till att barn och ungdomar fått meningsfulla fritidsaktiviteter under sommarlovet genom exempelvis dagkollo, utflykter samt ökade öppettider och ökad bemanning inom öppen fritidsverksamhet. Aktiviteterna har uppskattningsvis haft sammanlagt 18 000 besökare.

Oavsett barns familjesituation, könsidentitet, religion, funktionsnedsättning eller ställning i övrigt i samhället ska barnets rättigheter tillgodoses. Alla nämnder och bolagsstyrelser ska delta i samverkan för att stärka barns möjligheter till lika livschanser. Flera nämnder har under perioden arbetat för att inkludera ett barnrättsperspektiv i stadsutvecklingsprocesser, bland annat genom riktad dialog, att beakta barnrättsperspektivet vid utformande av allmänna platser samt att en guide tagits fram för hur barnrättsperspektivet ska integreras i stadsutvecklingsprocesser. Problem med trångboddhet för barnfamiljer är större i Stockholms stad än i övriga Sverige och är högst i stadsdelsnämndsområdena Järva och Skärholmen. Nya riktlinjer för bostadsförsörjning är under utformning och kommer bland annat att behandla behovet av fler bostäder med fler rum. De syftar även till att öka kunskapsnivån samt synliggöra behovet i olika stadsdelsnämndsområden.

För att ge alla barn och ungdomar möjlighet till jämlika uppväxtvillkor har arbetet med att minska andelen barn som lever i familjer med ekonomiskt bistånd fortsatt. Berörda nämnder arbetar utifrån ett barnrättsperspektiv med strukturerade arbetssätt för att synliggöra barns situation, exempelvis genom att familjer med barn har prioriterats vid anmälan till Stockholmsjobb samt att sommarlovspeng har fördelats till barn och unga i hushåll med ekonomiskt bistånd.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel barn och ungdomar som är nöjda med tillgången till fritidsaktiviteter (%)	69 %	69	70	70	69	70	70	Helt	Stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö och Skärholmen når inte upp till KFs årsmål
Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd (%)	2,7 %	2,0	-	-	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 verksamhetsområdesmålet års-
mål kommer att uppnås delvis under 2024. Bedömningen grundas på att 21 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 4 av 25 nämnder delvis (utbildningsnämnden, servicenämnden, Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd och Skärholmen stadsdelsnämnd), samt att årsmålet för fyra av elva av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och sex bedöms uppnås delvis. För en indikator, *Andel barnskötare med barnskötarutbildning av totalt antal anställda (årsarbetare)*, saknas utfall och prognos, då mätmetod saknas. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt. Indikatorer som bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål delvis 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*

Indikator *Andel barnskötare med barnskötareutbildning av totalt antal anställda (årsarbetare)* föreslås utgå. Utredning under året har visat svårigheter i att sätta målvärde och mätmetod i avsaknad av nationell styrning eller rekommendationer i frågan om tillräcklig kompetens inom barnskötaryrket. Se bilaga 3. Arbetet fortsätter för att i staden tydliggöra styrning och uppföljning i frågan.

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 fyra av fem indikatorer för förskolan. Stadsledningsbedömer att tre uppfylls helt och en delvis. Bedömningen grundar sig på stadsdelsnämndernas egen helårsprognos per indikator, hur långt utfallet är från målvärde, indikatorutfallens utveckling över tid samt att ett väntat minskat barnantal till hösten 2024 ger utrymme för förbättrade indikatorutfall.

För indikatorerna *Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare)* samt *Antal barn per legitimerad förskollärare* har utfallet förbättrats i jämförelse med samma period föregående år samt i jämförelse med verksamhetsberättelse 2023. Utfallet för indikator *Antal barn per grupp* kvarstår på liknande nivåer som föregående år. Stadsledningskontoret vill betona vikten av och uppmana stadsdelsnämnderna att fortsatt aktivt arbeta för minskade barngrupper.

Under perioden har svar på 2024 års undersökning av förskola och pedagogisk omsorg sammanställts. Undersökningen visar på ett sammantaget högt omdöme från vårdnadshavare, likt tidigare år. Stadsdelsnämnder med särskilt hög andel nöjda vårdnadshavare till barn i förskola, är Kungsholmen, Södermalm och Norra innerstaden.

Stadsledningskontoret kan konstatera att stadens nämnder, med sina pågående insatser, arbetar i linje med kommunfullmäktiges mål. Flertalet styrdokument för en ökad likvärdig kvalitet i staden är under framtagande och väntas färdigställas under året. Arbetet med en god barnhälsa har fortsatt med en starkare förskjutning mot främjande och förebyggande arbete i samverkan med andra aktörer

och i enlighet med omställning till en god och nära vård. Järva stadsdelsnämnd medverkar i en arbetsgrupp för tidigt samordnade insatser tillsammans med bland annat skolor, socialtjänst, första linjens primärvård för barn och ungas psykiska hälsa, barnvårdscentraler samt kommun- och områdespolis i syfte att utforska samverkansmodeller som fokuserar på barnens behov och rätt, snarare än myndigheters interna organisering. Under hösten planeras en pilot för att pröva en modell för arbetet i Tensta.

För stadens förskoleverksamhet har det språkutvecklande arbetet fortsatt varit prioriterat. Högläsning, stärkt samarbete med förskolebibliotek och språklig kompetensutveckling för personal är några av verktygen som har använts. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd beskriver mindre barngrupper som en effektiv metod för språkutveckling, där barnen ges mer utrymme till att uttrycka sig.

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 har stabiliserat sig på en något högre nivå efter en negativ trend sedan 2016. Flickor har historiskt sett haft bättre resultat än pojkar, men skillnaden mellan könen har minskat tydligt de senaste åren. Pojkarnas resultat har förbättrats men noterbart är att flickornas resultat samtidigt har försämrats, vilket är problematiskt.

Betygsresultat i årskurs 6 i Stockholms stads skolor						
		2020	2021	2022	2023	2024
Andel med resultat motsvarande behörighet till yrkesprogram (%)	Totalt	85,0	86,8	85,4	86,2	85,8
	Flickor	87,5	88,5	87,0	87,1	86,0
	Pojkar	83,0	85,0	84,5	85,5	85,6
Andel med godkänt betyg i alla ämnen (%)	Totalt	76,2	76,6	75,8	77,2	77,1
	Flickor	79,0	79,0	77,4	77,9	77,6
	Pojkar	73,0	75,0	74,1	76,5	76,6
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	236	240	238	240	241
	Flickor	250	250	249	249	250
	Pojkar	223	230	229	232	232

Resultatspridningen utifrån socioekonomiska förutsättningar är i årskurs 6 på liknande nivåer som 2023. 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					
	2020	2021	2022	2023	2024
Kvartil 1 <i>lägst index</i>	94,5	94,2	94,7	94,0	93,8
Kvartil 2	88,9	89,8	90,1	89,6	88,8
Kvartil 3	78,6	81,0	79,9	81,8	79,2
Kvartil 4 <i>högst index</i>	66,6	72,9	68,9	71,6	71,9

Betygsresultaten för årskurs 9 är något lägre i jämförelse med föregående år. Sett till den senaste femårsperioden har betygsresultaten legat på en stabil nivå med enbart mindre förändringar mellan åren, vilket framgår i tabellen nedan.

Betygsresultat i årskurs 9 i Stockholms stads skolor, alla elever						
		2020	2021	2022	2023	2024
Andel behöriga till yrkesprogram (%)	Totalt	87,8	88,4	88,1	88,1	87,2
	Flickor	89	88	89	88,4	87,2
	Pojkar	87	87	87	87,7	87,1
Andel med godkänt betyg i alla ämnen (%)	Totalt	79,8	79,5	80,2	79,3	78,8
	Flickor	81,5	80	81	79,6	78,7
	Pojkar	78	79	80	79,1	78,9
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	250	248	249	248	248
	Flickor	262	257	257	255	255
	Pojkar	238	238	242	241	241

Flickor har historiskt sett haft bättre resultat än pojkar, men skillnaden mellan könen har minskat, framförallt med anledning av försämrade resultat för flickor. En större andel pojkar än flickor har nu godkänt betyg i samtliga ämnen.

Resultatspridningen i årskurs 9 är fortsatt stor mellan skolor i områden med olika socioekonomiska förutsättningar och har ökat i jämförelse med föregående år. Tabellen på nästa sida 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)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Kvartil 1 <i>lägst index</i>	96,0	96,1	94,4	92,2	91,0	89,8	274	271	268
Kvartil 2	89,0	91,1	90,8	82,5	82,5	84,9	254	254	258
Kvartil 3	85,1	80,2	84,6	74,8	71,1	74,7	236	228	235
Kvartil 4 <i>högst index</i>	75,7	76,7	72,4	60,8	61,7	56,1	213	214	210

Det finns ett tydligt samband mellan elevernas skolresultat och deras socioekonomiska bakgrund. För skolorna i kvartil 4 är utvecklingen negativ. Hög skolfrånvaro, språkutmaningar och psykisk ohälsa är faktorer som påverkar resultaten samt svårigheter att nå kunskapsmålen inom matematik och idrott och hälsa. Det är viktigt att utbildningsnämnden fortsatt fördjupar analysen om varför resultatspridningen har ökat. Nämnden uppmanas att fortsatt arbeta aktivt för att förbättra resultaten i skolor med större socioekonomiska utmaningar.

För skolorna i kvartil 3 syns en tydlig förbättring efter en försämring föregående år. Även för skolorna i kvartil 2 har resultaten förbättrats. För skolorna i kvartil 1 syns en viss nedgång i resultaten. Även om det är fortsatt höga resultat för skolorna i kvartil 1 har behörighetsgraden minskat med nästan två procentenheter jämfört med 2023.

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

Betygsresultat i gymnasieskola			
	2022	2023	2024
Andel elever med examensbevis (%)	88	89	89
Betygsgenomsnitt	16,1	16,1	16,2
Andel elever med godkänt i alla kurser (%)	80	81	83

Av eleverna från ett nationellt program erhöll i likhet med föregående år 89 procent ett examensbevis. Inom yrkesprogrammen uppnådde 77 procent kraven för en examen, vilket är en förbättring med fyra procentenheter. Samtidigt erhöll 38 procent av eleverna med examen från yrkesprogram grundläggande behörighet till högskola, vilket är en förbättring med åtta procentenheter. Från de högskoleförberedande programmen examinerades ungefär 90 procent av eleverna, vilket är lika stor andel som föregående år.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Förskola									
Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare) (%)	Ökning (minst 35 %)	35,9	34,1	1,8	37,3	35,4	1,8	Helt	Utfallet är en förbättring i jämförelse med 2023. Utfall i T2 2023 var 36,7% och målet uppfylldes helt i VB 2023 med 35,9%. Skillnaden mellan kvinnliga och manliga förskollärare är fortsatt stor och ligger i nivå med tidigare år.
Antal barn per anställd i förskolan (årsarbetare)	4,9	5,2	-	-	5,0	-	-	Helt	Utfallet är i samma nivå som 2023. Utfall i T2 2023 var 5,0 och målet uppfylldes helt i VB 2023 med 4,9 procent.
Antal barn per grupp	15	16,5	-	-	15,5	-	-	Delvis	Utfallet är i samma nivå som 2023. Utfall i T2 2023 var 15,4 och målet uppfylldes delvis i VB 2023 med 15,4.

Indikator	KF:s års mål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Antal barn per legitimerad förskollärare	Minskning	15,9	-	-	14,6	-	-	Helt	Utfallet är en förbättring i jämförelse med 2023. Utfall i T2 2023 var 15,0. Motsvarande mål <i>Förskollärartäthet</i> uppfylldes helt i VB 2023 med 15,2.
Skola									
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3 (%)	95 %	-	-	-	92	92	92	Delvis	En förbättring i jämförelse med 2023 då utfallet var 89 procent.
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3 (%)	95 %	-	-	-	90	92	88	Delvis	En förbättring i jämförelse med 2023 då utfallet var 89 procent.
Andel elever i årskurs 6 med godkänt betyg i alla ämnen (%)	80 %	-	-	-	77,1	77,6	76,6	Delvis	Utfallet är i linje med 2023 då utfallet var 77,2 procent.
Andel elever i årskurs 9 med godkänt betyg i alla ämnen (%)	82 %	-	-	-	78,8	78,7	78,9	Delvis	En försämring i jämförelse med 2023 då utfallet var 79,3 procent.
Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund (%)	95 %	-	-	-	89,8	89,5	90	Delvis	En försämring i jämförelse med 2023 då utfallet var 91,1 procent.

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 och fokus ligga på det förebyggande arbetet och tidiga 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 2024.

Bedömningen grundas på att 26 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 5 av 6 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Den indikator som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Andel placerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan*. Utfallet för indikatorn har dock förbättrats från 58,7 procent i tertiärrapport 1 till 64,3 procent i tertiärrapport 2. Åtta stadsdelsnämnder har förbättrat resultatet mellan tertiärrapport 1 och 2. Nämnderna beskriver hur de arbetar för att målet ska nås, genom bland annat stadens skolsamordnare som aktivt arbetar för att placerade barn och ungdomar ska få rätt stöd i skolan. Skolsamordnarna har även tät kontakt med aktuella skolor, barn och ungdomar, föräldrar och vårdgivare för att se till att de ges de bästa förutsättningarna.

Stadsledningskontoret konstaterar att nämndernas arbete fortlöper enligt plan och att ett flertal aktiviteter har genomförts som bidrar till måluppfyllelse. Stadens nämnder arbetar med att ställa om till den nya socialtjänstlagen som planeras att införas i juli 2025. För att förbereda inför ny socialtjänstlag så har en projektplan som sträcker sig fram till och med år 2028 tagits fram. Som ett första steg i arbetet med att ta fram förslag på insatser att erbjuda utan individuell behovsprövning, har nuvarande insatsutbud inventerats samtidigt som nya behov av andra insatser undersöks. Förslag på insatser beräknas vara klart i början av år 2025. Konkreta förslag för första linjens process och arbetssätt kommer att fortsätta utvecklas och preciseras under år 2025.

Nämnderna prioriterar åtgärder för att ge barn och unga en trygg uppväxt fri från våld samt tillgång till förebyggande och tidiga insatser med fokus på förskola och skola som skyddsfaktorer. Även utveckling av arbetet med samordnade insatser från socialtjänst, elevhälsa och hälso- och sjukvård är i fokus. Staden tar ett stort ansvar i att vända utvecklingen med unga som riskerar att dras in i grov kriminalitet. En nära samverkan med polisen och ett ökat antal orosanmälningar samtidigt som det är brist på statliga institutionsplatser bidrar till att antalet placeringar i exempelvis HVB ökar markant. Socialnämnden har öppnat ett HVB för flickor och planeringsarbetet inför att öppna ytterligare ett HVB pågår. Nämndens nya HVB för flickor har haft sex placeringar sedan boendet öppnades i maj 2024.

Stadens nämnder arbetar i enlighet med *Program för tillgänglighet och delaktighet för personer med funktionsnedsättning*. Exempelvis genom tillgänglighetshöjande åtgärder i ute- och innemiljö, bostadsbyggande, ökad delaktighet, stöd till arbete eller studier, minskad otrygghet för målgruppen, insatser för äldre med funktionsnedsättning, fritidsgårdar och andra mötesplatser samt hälsofrämjande insatser.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (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 %	22,5	22,4	23,3	22,3	21,8	22,7	Helt	Målet är att få barn ska återaktualiseras och utfall är bättre än årsmål.
Andel placerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan (%)	75 %	58,7	63,7	48,8	64,3	67,3	61,8	Delvis	En stadsdelsnämnd uppfyller indikatorns målvärde helt (Bromma). Två SDN prognostiserar att vid året slut uppnå målvärdet helt och nio delvis. Åtta stadsdelsnämnder har förbättrat resultatet mellan tertialrapport 1 och 2.

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 äldreperspektiv 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 målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2024. Bedömningen grundas på att 25 av 25 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 delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Den indikator som bedöms uppnås delvis är *Antal personal en hemtjänsttagare med minst två besök om dagen möter under en 14-dagarsperiod*. För att öka personalkontinuiteten arbetar flera nämnder med att tillsvidareanställda undersköterskor på heltid, dela in medarbetare i hemtjänsten i geografiska grupper samt använda resursteam vid personalfrånvaro. Därtill pågår en utvärdering av bland annat förutsättningar för en bemanningsfunktion med särskild kompetens.

Det är fortsatt fler kvinnor än män som deltar i den förebyggande verksamhetens programutbud. Några orsaker till skillnaden kan vara att kvinnor är mer benägna än män att delta i sociala sammanhang. En annan orsak till skillnaden kan vara att många män lever i parrelation och då får socialt umgänge på annat sätt, medan kvinnor som statistiskt sett lever längre, söker sig till sociala aktiviteter om de lever ensamma. Flera insatser görs för att locka fler män till verksamheterna.

Samtliga nämnder arbetar för att skapa en bred förebyggande verksamhet. Informationsutskick via sociala medier, månadsbrev och annonseringar i lokaltidningar har lett till att flera sökt sig till förvaltningarnas förebyggande verksamheter. På mötesplatser anordnas sociala och fysiska aktiviteter men även aktiviteter i syfte att minska det digitala utanförskapet bland äldre. Olika kompetensutvecklingsinsatser pågår hos samtliga nämnder inom såväl nutrition, demens och palliativ vård som svenska språket, schemaläggning och insatser för att öka den medicinska kompetensen. Äldrenämnden har inlett arbete med att ta fram en e-utbildning om ramtid som är riktad till både beställare och utförare samt tydligt informationsmaterial till omsorgstagare och övriga medborgare.

Omställningen till en god och nära vård och omsorg fortgår. Äldrenämnden leder tillsammans med socialnämnden, utbildningsnämnden och förskolenämnden det strategiska arbetet med omställningen. Arbetet har utgått från den handlingsplan som beslutades av facknämnderna i mars och samordnas delvis med projektet "Framtidens socialtjänst". Kopplat till handlingsplanen har en aktivitetsplan tagits fram och en modell för uppföljning av omställningen mot en god och nära vård och omsorg håller på att utformas.

Arbetet för en äldrevänlig stad, som bedrivs brett över staden och inkluderar facknämnder och stadsdelsnämnder, är särskilt viktigt

med en åldrande befolkning. Stiftelsen Äldrecentrum har under året utvärderat stadens arbete utifrån antagen handlingsplan och en revidering av planen kommer att genomföras.

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 2024. Bedömningen grundas på att 24 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 3 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 4 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorn *Andel ungdomar som deltar i föreningsliv* bedöms inte nå upp till kommunfullmäktiges årsmål. Nämnderna beskriver hur de arbetar för att målet ska nås genom bland annat samverkan med civilsamhället i syfte att fler unga ska vilja delta i föreningsliv.

Kulturnämnden: kulturförvaltningens och idrottsnämndens bedömningar väger tungt för målbedömningen då målet utgörs av deras huvudsakliga verksamhet och de bedömer att målet kommer uppfyllas helt.

Under perioden har arbetet fortsatt för att fler stockholmare ska ha möjlighet att ta del av, samt själva utföra, kultur- och idrottsverksamhet, oavsett förutsättningar eller var i staden de bor. Bland annat har kommunfullmäktige beslutat om Stockholms stads program för idrott, motion och friluftsliv 2024-2028 som beskriver hur staden ska arbeta för ett Stockholm där alla invånare vill och kan röra på sig. Kommunikationskampanjer för att få fler stockholmare att inspireras till motion och rörelse genomförs under året. Under perioden har även arbetet med en ny kulturskoleplan samt ett nytt program för barns rätt till kultur fortsatt.

Genomförandebeslut avseende teknisk upprustning och verksamhetsanpassning av Stadsbiblioteket har tagits i kommunfullmäktige.

I budget för 2024 har särskilda medel anslagits för fortsatt planering av upprustning av bland annat Eriksdalsbadet. Under året har ett reviderat inriktningsbeslut beslutats om att pausa projektet gällande totalrenovering av Eriksdalsbadet samt att alternativa vägar för badets framtid ska utredas inom ramen för fortsatt planering.

Arbetet med att utveckla stadens samverkan med föreningslivet fortsätter. Inom ramen för Fokus Järva verkar idrottsnämnden för en utökad samverkan med civilsamhället genom att bland annat ha bidragit till att öppen spontanfotboll har kunnat bedrivas av föreningar på fyra platser i Järva stadsdelsnämndsområde samt till uppstarten av Järvaligan, ett samarbete mellan idrottsnämnden, Järva stadsdelsnämnd, skolor i Järvaområdet och lokala föreningar.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel ungdomar som är nöjda med tillgången till idrottsaktiviteter (%)	76 %	77	76	78	77	76	78	Helt	
Andel ungdomar som är nöjda med tillgången till kulturaktiviteter (%)	77 %	77	80	75	77	80	75	Helt	
Andel ungdomar som deltar i föreningsliv (%)	66 %	65	60	69	65	60	69	Delvis	Utfallet för indikatorn har ökat jämfört med 2023 då utfallet var 63 %. Skillnader i utfall mellan könen har dock ökat jämfört med föregående år.
Andel barn och ungdomar som deltar i idrottsaktiviteter på fritiden (%)	75 %	86	89	84	86	89	84	Helt	
Andel barn och ungdomar som deltar i kulturaktiviteter på fritiden (%)	56 %	56	55	56	56	55	56	Helt	

Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning

Stockholm ska vara världsledande i att minska sina utsläpp och vara en förebild för andra i klimatomställningsarbetet. Stockholm ska leda omställningen och övergången till nya gröna jobb och hållbara levnadssätt. Stockholms stad ska vara klimatpositiv senast år 2030. Detta ska ske genom både utsläppsminskande åtgärder och koldioxidlagring. För att nå målet ska stadens miljöprogram, klimathandlingsplan och klimatbudget uppdateras.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för inriktningsmålet kommer att uppnås helt för 2024. Bedömningen baseras på att samtliga fyra underliggande verksamhetsområdesmål prognostiseras uppnås helt. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och 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. Stadens energianvändning ska minska och staden ska bidra till ökad lokal och regional elproduktion.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2024. Bedömningen grundas på att 25 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 3 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 3 av 6 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms uppnås delvis och 1 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis.

Indikatorn *Elproduktion baserad på solenergi* bedöms delvis uppnås. Utöver att våren och sommaren haft färre soltimmar än förväntat, har staden påverkats av förseningar gällande installationer av solcellsanläggningar samt driftstörningar vid solcellsanläggningar. Även indikatorn *Klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider* prognostiseras delvis uppnås. Flera nämnder rapporterar ett förbättrat resultat jämfört med motsvarande period 2023, men prognosen visar att det blir utmanande att nå årsmålet. Indikatorn *Andel matavfall till biologisk behandling* bedöms ej uppnås. Ökad måluppfyllelse förväntas när

sorteringsanläggningen i Högdalen tagits i bruk, vilket planeras genomföras i höst 2024.

Stadens nämnder och bolagsstyrelser genomför ett ambitiöst arbete som fortsätter växlas upp för att uppnå målen om fossilbränslefri stad 2040 och klimatpositiv stad 2030. Utmaningar med omvärldsfaktorer som påverkar måluppfyllelsen kvarstår, bland annat sänkt reduktionsplikt.

Förslag till nytt miljöprogram är beslutat i kommunfullmäktige. Arbetet med implementering av programmet har påbörjats, till exempel genom en plattform för miljö- och klimatkommunikation som bland annat innehåller en e-utbildning. Ett förslag till klimathandlingsplan har remitterats, som har en bredare ansats än nuvarande plan. Områden som konsumtion, rättvisa och ekonomi föreslås ingå i planen. Vidare har arbetet med att revidera stadens strategi för god, hälsosam och klimatsmart mat påbörjats. Strategin ska bland annat bidra till minskad klimat- och miljöpåverkan från livsmedel och måltider.

Under perioden har stadens arbete med svenskt och europeiskt klimatkontrakt fortsatt. Arbetet syftar bland annat till att utveckla klimatledarskapet och arbetssätt, möjliggöra policyförändring och ökad finansiering från nationell nivå och EU-nivå. Inom ramen för arbetet med europeiskt klimatkontrakt har möten genomförts med den samordnande organisationen Net Zero Cities, både för att fördjupa kunskapen kring exempelvis klimaträttvisa men också för att utveckla policyer på klimatområdet.

Stadens nämnder och bolagsstyrelser arbetar på flera sätt för att bidra till minskade utsläpp och att stärka måluppfyllelsen, bland annat i EU-projektet SCALE Stockholm. Projektet syftar till att utveckla metoder för inkludering och samverkan med invånare och andra aktörer kring utmaningar och åtgärder som bidrar till klimatomställningen. Ett annat projekt är etableringen av en återbruksdepå i Ulvsunda, där miljö- och hälsoskyddsnämnden leder arbetet med planeringen av en återbrukscentral av byggmaterial för stadens verksamheter. Depån har nu tagits i drift efter att S:t Erik Markutveckling AB använt den som lärande pilotprojekt.

Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd har under perioden bjudit in chefer och berörd personal till ett tillfälle för att genomgå

e-utbildningen *Hållbara kontor* med möjlighet att samtidigt ställa frågor och samverka kring olika lösningar och alternativ.

Under perioden har även stadens arbete med en långsiktigt hållbar energi- och elförsörjning fortsatt. Stockholm Globe Arena Fastigheter AB byter exempelvis ut nuvarande belysning till LED-belysning i Tele2 Arena och i moderniseringsprojektet av Avicii Arena.

Stadens nämnder och bolagsstyrelser stärker arbetet med Agenda 2030 genom arbetet inom området. Arbetet bidrar främst till agendans Mål 13 *Bekämpa klimatförändringarna*, och flera av aktiviteterna bidrar även till att stärka agendans övriga mål.

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.

Handlingsplanen för klimatanpassning ska genomföras med fokus på skyfall och värmeböljor och krontäckningsgraden ska öka.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2024. Bedömningen grundas på att 20 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 5 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 1 av 2 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorn *Andel inköpta ekologiska måltider och livsmedel* i staden i kronor av totala värdet av inköpta måltider och livsmedel bedöms ej nå upp till kommunfullmäktiges årsmål om minst 70 procent inköpta ekologiska måltider och livsmedel. Prognosen för årsmålet är 50 procent, vilket är högre än utfallet 2023 som var 45 procent. Samtliga berörda nämnder uppmanades i avstämningsärendet beskriva hur de planerar att arbeta för att stärka måluppfyllelsen. Endast Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd och Skarpnäcks stadsdelsnämnd prognostiserar att årsmålet uppnås. Servicenämnden, socialnämnden, utbildningsnämnden och övriga stadsdelsnämnder uppmanas därför att i samband med verksamhetsberättelsen beskriva hur de arbetar för att stärka måluppfyllelsen.

En stark grön infrastruktur och rik biologisk mångfald förutsätter att stadens gröna värden sköts om och utvecklas. Det görs bland annat genom skötsel och reinvesteringar i parker. Det är även viktigt att skydda stadens värdefulla natur. Utredningarna för inrättande av naturreservat i Ålstensskogen/Storskogen, Majroskogen och Fagersjöskogen fortsätter. Arbetet fortsätter även med inrättande av naturreservat i Kyrkhamn/Riddersvik. Fem nya biotopskyddsområden ska inrättas år 2024 och utredning av ytterligare fem ska påbörjas.

Trafiknämnden arbetar med att förbättra livsvillkoren för stadens cirka 50 000 gatuträd genom bland annat beskärning, växtbäddsrenoveringar samt ny- och återplantering. Under perioden har trafiknämnden inlett planeringen och urval av platser för mikroparker samt för dricksvattenfontäner. Stadsdelsnämnderna genomför åtgärder enligt de stadsdelsvisa åtgärdsförslagen för biologisk mångfald (SÅF). Bland annat har Järva stadsdelsnämnd ökat andelen ängsmark och höggräs för att skapa höggräsytor som gynnar pollinatörer. Totalt har cirka 92 000 kvadratmeter i Järva stadsdelsområde omvandlats från bruksgräs till långgräs och äng.

En stark grön infrastruktur krävs för att hantera effekterna av ett förändrat klimat. Fastighetsnämnden, bostadsbolagen, SISAB och Micasa Fastigheter i Stockholm AB deltar i en fastighetsägargrupp för klimatanpassning. Gruppen utbyter erfarenheter gällande drift- och underhållsåtgärder i syfte att stärka arbetet med klimatanpassning. SISAB, fastighetsnämnden och trafiknämnden har under perioden bedrivit en gemensam utredning och dialog gällande befintlig skyfallsrisk på Gärdesskolan och Gärdeshallen. Gemensam utredning och dialog pågår även mellan SISAB och AB Stockholmshem avseende befintlig skyfallsrisk i Hökarängen.

Stadens nämnder och bolagsstyrelser stärker arbetet med Agenda 2030 genom arbetet inom området. Arbetet bidrar främst till agendans Mål 15 *Ekosystem och biologisk mångfald*, och flera av aktiviteterna bidrar även till att stärka agendans övriga mål.

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 helt under 2024. Bedömningen grundas på att 26 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis samt på att årsmålet för 4 av 6 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

En väsentlig risk som kan påverka måluppfyllelsen är riksdagens beslut om en sänkning av reduktionsplikten från och med 2024. Det medför enligt stadsledningskontorets bedömning att det blir svårare för staden att nå målet att utsläppen från transportsektorn ska minskas med 80 procent till 2030 jämfört med 2010.

Två indikatorer bedöms inte nå upp till kommunfullmäktiges årsmål 2024. Indikatorn *Växthusgasutsläpp i transportsektorn per invånare* bedöms delvis uppnås, i huvudsak beroende på faktorer utom stadens rådighet såsom beslutet om sänkt reduktionsplikt och att priset på fossila drivmedel har minskat. Stadens samlade åtgärder inom verksamhetsområdet bidrar till att motverka dessa effekter, men sannolikt inte tillräckligt för att uppnå målet helt. Indikatorn *Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden* bedöms delvis uppnås, baserat på de låga utfallen för 2022 och 2023. Trafiknämnden utreder tillsammans med Region Stockholm orsakerna till varför hastigheten har försämrats under senare år.

Under perioden har kommunfullmäktige beslutat att införa en miljözon klass 3 i ett avgränsat område i centrala Stockholm. Inom zonen får endast elfordon, bränslecellsfordon och gasfordon med utsläppsklass Euro 6 köra. Införandet sker från och med den 31 december 2024. Miljözonen förväntas bidra till förbättrad folkhälsa, men den förväntas även bidra till att påskynda omställningen till en elektrifiering av fordonsflottan. Trafiknämnden har beslutat att det i zonen kommer att tillåtas att nattetid framföra tunga lastbilar, i syfte att gynna omställningen till emissionsfria lastbilar och öka framkomligheten i området.

Utbyggnaden av laddplatser fortgår. Exempelvis har AB Svenska Bostäder invigt publika snabbaddare i Järva. AB Familjebostäder har försett en parkeringsyta i Farsta med laddmöjlighet och ytterligare två anläggningar kommer att starta under hösten. Med erfarenhet från dessa pilotanläggningar kommer tillståndsmodellen att utvärderas inför utbyggnaden i hela beståndet.

AB Stockholmshem har utvecklat en affärsmodell för elbilsaddning på egna parkeringsplatser och en upphandling av en totalleverantör för laddinfrastrukturen pågår. Stockholms Stads Parkerings AB räknar med att uppnå årsmålet om 90 procent laddplatser i egna anläggningar och antalet publika laddplatser beräknas uppgå till 5 100 vid utgången av 2024.

Trafiknämnden genomför under mandatperioden en satsning om 2 miljarder kronor för att förbättra framkomligheten för de kapacitetsstarka färdmedlen gång, cykel och buss. Utbyggnaden av stadens cykelinfrastruktur sker exempelvis längs Johanneshovsvägen, Elsa Brändströms gata och Drottningholmsvägen. Bland annat har nämnden beslutat att bredda gång- och cykelbanorna på Skansbron. Nämnden har tagit fram ett prioriterat gångvägnät som ska underlätta vid prioritering av investeringsåtgärder och av drift och underhåll samt i olika typer av tillstånds- och upplåtelsefrågor, som till exempel uteserverings-tillstånd och trafikordningsplaner. I juni invigdes Gamla stans stadsmiljözon, som innebär att trafiken begränsas i området runt Munkbron, Kornhamnstorg och Lilla och Stora Nygatan, så att platsen bjuder in till att gå och strosa året runt och ge plats till mer stadsliv. Nämnden har påbörjat arbetet för att anlägga busskörfält längs tre utpekade prioriterade stråk för stombussar.

Samtliga stadsdelsnämnder har lägesredovisat arbetet med utfasning av fossila bränslen i stadsmiljöverksamheten, i såväl upphandlingar som egen regi, för att nå en fossilfri organisation 2030. Bland annat har Farsta stadsdelsnämnd beslutat att parkskötseln ska gå över till egen regi 2026 och då kommer krav att ställas på icke-fossila bränslen. Kyrkogårdsnämnden rapporterar att driften på Råcksta och Hässelby begravningsplatser samt Bromma och Brännkyrka kyrkogårdar är helt fossilfri samt att driften på Järva begravningsplats kommer att vara fossilfri.

Stadens medborgarundersökning visar att andelen som upplever att trafikmiljön är säker för gående och cyklister har ökat från 66 till 69 procent. Även nöjdheten med vinterväghållningen har ökat, från 41 till 47 procent. Ingen av indikatorerna uppvisar några skillnader mellan könen.

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 stockholmare ska riskera försämrade

hälsa på grund av att bo 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 2024. Bedömningen grundas på att 23 av 23 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för 1 av 1 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, 3 bedöms uppnås delvis och 1 bedöms uppnås ej. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Sedan den första tertialuppföljningen har prognosen för måluppfyllelse för flera indikatorer försämrats. För en av luftindikatorerna vet vi redan nu att årsmålet inte kommer att nås. Miljö- och hälsoskyddsnämnden befarar att flera indikatorer endast delvis kommer att nås under året. Samtidigt är flera av dessa indikatorer väderberoende och återspeglar inte fullt ut stadens arbete inom målområdet.

Stadsledningskontoret noterar att fyra av fem indikatorer inte bedöms nå årsmålet 2024. För två indikatorer, *Antal förekomster i stadens kemikaliehanteringssystem av utpekade produkter med utfasningsämnen* och *Vattenområden med förbättrad näringsituation*, handlar det om nya indikatorer där miljö- och hälsoskyddsnämnden är osäkra om förbättringstakten kommer att vara tillräckligt hög för att årsmålen ska nås. För indikatorn *Antal timmar över miljökvalitetsmålet för timmedelvärde för kvävedioxid* befaras årsmålet inte nås. Indikatorn *Antal dygn över miljökvalitetsmålet för dygnsmedelvärde för PM10* saknar ännu årsutfall men redan nu kan det konstateras att indikatorn inte kommer att nås under året till följd av överskridna värden under maj månad.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om att en miljözon klass 3 inrättas i city från och med den 31 december 2024. Trafiknämnden arbetar med implementeringen av miljözonen. Nämnden utreder även gränsdragningen för en utökning av miljözonen för beslut under första halvåret 2025. Trafiknämnden har även tillsammans med miljö- och hälsoskyddsnämnden utrett vad som krävs för att uppnå Världshälsoorganisationens (WHO) riktlinjer för bra luft.

För att förbättra stadens vattenkvalitet arbetar Stockholm Vatten och Avfall AB:s med genomförande av åtgärder i de lokala

åtgärdsprogrammen för vattenförekomster. Trafiknämnden tar tillsammans med bolaget fram ett investeringsprogram över stadens behov av åtgärder.

Arbetet för ett giftfritt Stockholm fortsätter. En ny kemikalieplan, där arbetet leds från miljö- och hälsoskyddsnämnden, är under framtagande. Exploateringsnämnden fortsätter arbetet med sanering av förorenade områden som inte är föremål för exploatering. Några exempel är saneringen av Snösätra industriområde, Söderskjutbanan i Rågsveds naturreservat och sanering av delar av Riddersvik för vilket nämnden har fått statlig finansiering. Arbetet med att ta fram en långsiktig plan för hantering av förorenad båtuppställningsmark fortsätter under 2024.

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 rådgivning 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 2024. 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

En stark ekonomi i Stockholm borgar för en väl fungerande 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 2024.

Bedömningen grundas på att 25 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 4 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 10 av 10 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis.

Den höga inflationen och de stigande räntor som varit under senaste åren börjar nu dämpas. Den nya, högre, kostnadsnivån innebär ett fortsatt ansträngt ekonomiskt läge vilket gör att oförutsedda händelser kan vara utmanande att hantera inom tilldelade budgetramar. Detta kan komma att påverka indikatorerna budgetföljsamhet och prognossäkerhet. Stadens nämnder och bolag visar dock på stor återhållsamhet där det är möjligt, utan att försämra kvaliteten gentemot medborgarna. Det är av väsentlig betydelse att stadens nämnder och bolagsstyrelser fortsatt arbetar med kostnadskontroll och planerar för den högre prisnivån.

Flera av stadsdelsnämnderna har stora underskott inom individ- och familjeomsorg. Underskotten beror framförallt på samhällsutvecklingen med kriminalitet och risk för kriminalitet hos många unga som medfört en ökad mängd orosanmälningar för stadsdelsnämnderna att hantera. I kombination med brist på statliga institutionsplatser leder detta till ökade kostnader då de externa HVB-placeringarna har blivit fler och dyrare. Det är prioriterat att fortsatt hantera dessa för att värna såväl samhälle som individ och vända utvecklingen, men det är tydligt att det bidrar till ökade kostnader och en ansträngd situation för stadens nämnder.

Den lågkonjunktur som samhället befinner sig i ger, tillsammans med det minskade besöksantalet sedan pandemiåren, en lägre intäktsnivå inom framförallt kultur- och idrottsverksamheten. Detta föranleder att verksamheterna måste planera för hur de ska hantera minskade intäkter utifrån ett nytt normalläge.

Staden har ett stort antal projekt i genomförandeskede vilket gör att nämndernas investeringsutgifter ökat de senaste åren. En avvaktande efterfrågan på fastighetsmarknaden har, tillsammans med den prisutveckling som varit, en negativ påverkan på stadens investeringar vilket kan påverka budgetföljsamhet och prognossäkerhet. I staden pågår ett genomgripande arbete för att stärka styrning och uppföljning av projekt samt att prioritera utifrån genomförbarhet och risker inom och mellan investeringsprojekt. Utöver detta ser nämnder och bolagsstyrelser över möjligheterna till extern finansiering där det är möjligt.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Bland dessa kan nämnas det digitaliserings- och standardiseringsarbete som pågår inom flera verksamheter för att få en bättre och mer kostnadseffektiv verksamhet, styrning och uppföljning. Utöver detta samverkar nämnder och bolagsstyrelser för att effektivisera nyttjandegraden av stadens lokaler, ett exempel på detta är den samverkan som sker kring skollokaler och idrottshallar för att tillgängliggöra dessa för föreningsverksamhet. Nämnder och bolagsstyrelser beskriver hur de bidrar till, och stimulerar, en hållbar utveckling. Till exempel genom förebyggande underhåll av befintlig infrastruktur, fastigheter och anläggningar, istället för att riva och bygga nytt och på så sätt lämna ett mindre klimatavtryck.

Nämnder med projekt som överskrider kommunfullmäktiges beslut med 15 procent och minst 20 mnkr uppmanas att vidta åtgärder för att sänka kostnaderna i projekten och vid behov återkomma till kommunfullmäktige för ett reviderat genomförandebeslut. För mer information, se bilaga 4 *Uppmaningar till stadens nämnder*.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T2	Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar (%)	100	99,7	Helt	
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar (%)	100	99,9	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 aktiv arbetsmarknads- och näringspolitik ska Stockholm utvecklas.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2024. Bedömningen grundas på att 28 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis, samt på att årsmålet för 7 av 8 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Måluppfyllelsen inom ekonomiskt bistånd är god och jämfört med utfallet i tertialrapport ett har andelen vuxna med ekonomiskt bistånd minskat något och andelen med långvarigt ekonomiskt bistånd är oförändrad. Även gruppen vuxna i åldern 18 – 24 år som har ekonomiskt bistånd har minskat något.

I ett 12-månadersperspektiv har antalet biståndshushåll ökat med 0,1 procent samtidigt som medelbidraget ökat med 7,9 procent (Swecos Månadsrapport om ekonomiskt bistånd, juli 2024). Andelen arbetslösa i Stockholms stad ligger på en högre nivå än både länet och riket sedan april 2024, enligt Arbetsförmedlingens statistik. Sedan juni 2023 har andelen inskrivna arbetslösa i staden legat på nivåer i paritet med länet och riket från att tidigare ha legat på en lägre nivå.

Vad gäller antalet ungdomar som fått feriejobb bedöms årsmålet om 11 000 komma att uppnås. Under sommarlovet har cirka 9 600 ungdomar haft ett feriejobb, och könsfördelningen är jämn. Cirka 1 500 anställningar planeras inför höstlovet och 500 inför jullovet.

Under året har arbetsmarknadsnämnden arbetat för att fler aspiranter ska kombinera Stockholmsjobb med studier i syfte att stärka deras konkurrensförmåga på den reguljära arbetsmarknaden. Arbetsförmedlingen har dock under sommaren signalerat om kommande begränsningar gällande möjligheter att studera parallellt med ett nystartsjobb. En sådan förändring bedöms få negativa konsekvenser för möjligheten att kombinera stockholmsjobb med

studier och därmed motverka delar av intentionen med Stockholmsjobbansättningar.

Inom ramen för uppdraget att öka andelen kommunal vuxenutbildning i egen regi har en analys genomförts under våren och utifrån denna kommer en ny skolenhet starta i Liljeholmen i november 2024. Arbetsmarknadsnämnden väntas i september fatta beslut om ytterligare en ny skolenhet i Kista. Initialt planeras ett utbud av svenska för invandrare (sfi) samt grundläggande kurser.

Stadens näringslivspolitik har legat som grund för nämndernas och bolagsstyrelsernas näringslivsfrämjande arbete med insatser som syftar till att främja fler företagsetableringar, investeringar och arbetstillfällen. Under perioden har berörda nämnder och bolagsstyrelser medverkat till att revidera policyn.

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 men staden har fått ett något sämre betyg jämfört med föregående år. Under perioden har staden därför fortsatt sitt utvecklingsarbete att förbättra servicen till näringslivet med fördjupade analyser av NKI-resultatet och av organisation, arbetsätt och verksamhet för att ge förutsättningar för en effektiv och rättssäker hantering av ärenden. Under perioden har också arbetet med samordning av tillsynsprocesser inom projektet Samordnad gemensam tillsyn fortsatt och utvecklats.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel kursdeltagare inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning med godkänt betyg efter fullföljd kurs (%)	80 %	-	-	-	80,3	81,6	78,0	Helt	
Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen (%)	1,5 %	1,27	1,25	1,29	1,19	1,24	1,27	Helt	
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare (%)	1,0 %	0,88	0,91	0,86	0,88	0,91	0,86	Helt	
Antal aspiranter som fått Stockholmsjobb	1 000	560	248	312	725	334	394	Helt	

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi	11 000	-			9 647			Helt	Fördelningen mellan könen är 50 % flickor/ 50 % pojkar

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

Långsiktiga bostadsmål och bostadsförsörjningen 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 2024. Bedömningen grundas på att 25 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, 1 nämnd delvis och 1 nämnd ej, samt på att årsmålet för 3 av 8 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 5 bedöms uppnås ej. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Det försvagade marknadsläget och ökade byggkostnader innebär fortsatta utmaningar för måluppfyllelsen av flera av verksamhetsområdesmålets indikatorer. Indikatorer som prognostiseras ej nå upp till kommunfullmäktiges årsmål av denna anledning är: *Antal påbörjade bostäder, Antal markanvisade bostäder, Antal markanvisade seniorbostäder upplåtna med hyresrätt samt Antal markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag* som alla prognostiseras nå utfall i nivå eller högre än 2023 men inte i nivå med årets mål. Indikatorn *Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer* bedöms ej uppnås. Förmedlingsuppdraget löper enligt plan och lägenheter förmedlas i den takt de efterfrågas. Berörda lägenheter efterfrågas dock inte i den omfattning som årsmålet anger.

Prognoserna är oförändrade jämfört med tertialrapport 1 utom för indikatorn *Antal påbörjade bostäder* där prognosen sänkts något. Till och med tertial 2 har sammanlagt 1 331 bostäder byggstartat, vilket är den lägsta nivån på över 20 år.

Måluppfyllelse förutsätter att nämnder och bolagsstyrelser mobiliserar kring bostadsmål och bostadsförsörjning, utvecklade behovsbedömningar, arbetssätt, styrning och uppföljning. För att möta den vikande konjunkturen behöver särskilt fokus läggas på en aktiv portföljstyrning och bostadsprojekt med hög genomförbarhet i närtid samt de kommunala bostadsbolagen som verktyg för bostadsförsörjningen.

Exploateringsnämnden uppmanades i tertialrapport 1 att öka ansträngningarna för att säkerställa att en ökad andel av markanvisningarna går till de kommunala bostadsbolagen. Uppmaningen kvarstår. Stadsledningskontoret vill betona att samarbetet med bolagen för att identifiera lämpliga platser behöver stärkas.

Stadens nämnder och bostadsbolag bedriver ett aktivt vräkningsförebyggande arbete, där också de allra flesta vräkningar avvärjs. Trots det noterar stadsledningskontoret en oroväckande uppgång i antalet vräkningar som berör barn. Till och med tertial 2 uppgår de till 16 stycken. Det kan jämföras med 18 respektive 20 stycken helåren 2022 och 2023. Stadsledningskontoret vill understryka att vräkningar av barnfamiljer inte ska förekomma.

Nämnder och bolagsstyrelser genomför ett stort antal aktiviteter som främjar måluppfyllelse.

För att upprätthålla bostadsbyggandet förs en löpande dialog med branschen kring möjliga åtgärder. Det vidtas också projektspecifika åtgärder. Ett exempel är att exploateringsnämnden godkännt att överenskommen byggnation av bostadsrätter ändras till hyresrätter i områden där efterfrågan på bostadsrätter viker. Ett annat exempel är att, där stadens genomförandeplanering medgett, erbjuda successiva tillträden. Det innebär att byggaktören erbjuds att tillträda markområdet i etapper allt eftersom byggstart sker inom kvarteret, vilket underlättar finansiellt för aktören.

Mot bakgrund av ökat fokus på byggstarter och genomförbarhet pågår en genomlysning av stadens projektportfölj. Genomlysningen har visat är att det finns en överplanering i vissa områden med hänsyn till antalet bostäder som kan efterfrågas lokalt till rådande pris- och kostnadsnivå. Det kan därmed blir aktuellt att justera investeringsutgifter, byggtakt och utbyggnadsordning.

Arbetet för att minska trångboddheten handlar både om fler stora lägenheter behöver tillkomma i nyproduktionen och om att nyttja det befintliga beståndet mer effektivt. Ett exempel är att AB Svenska Bostäder efter en lyckosam testperiod infört ett godkännandevillkor avseende minsta antal hemmavarande barn, för att få hyra de stora lägenheter som omsätts i den interna kön.

Nya riktlinjer för bostadsförsörjningen är under framtagande som bland annat kommer att behandla behovet av bostäder med fler rum. De syftar också till att öka kunskapsnivån och att synliggöra behoven i olika stadsdelar.

Stadsutvecklingen ska bidra till social hållbarhet, vilket säkerställs bland annat genom utvecklade processer för till exempel invånarinflytande och områdesplanering utifrån lokala behov. Miljöerna kring stadens centrum har hög prioritet. Inom ramen för arbetet med fokusområdena har åtgärdsförslag tagits fram för Tensta respektive Rågsveds centrum.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Antal påbörjade bostäder	6 000	553	1 331	Ej	Årsprognos 2 500 st innebär en nivå strax under 2023 års utfall, och förklaras av rådande marknadsläge.
Antal markanvisade bostäder	5 000	80	498	Ej	Årsprognos 3 000 st innebär en nivå cirka 50% lägre än 2023 års utfall, och förklaras av rådande marknadsläge.
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner	5 000	217	3 493	Helt	
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	3 000	0	1 750	Helt	
Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer	600	164	299	Ej	Årsprognos 420 st innebär en nivå strax högre än 2023 års utfall. Bostadsförmedlingens förmedlingsuppdrag fortlöper enligt plan. Att årsmålet bedöms inte komma att uppnås beror på att berörda lägenheter inte efterfrågas i den omfattning som årsmålet anger.

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Antal markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag	2 500	0	0	Ej	Årsprognos 1 500 st innebär en nivå 50% högre än 2023 års utfall, men når dock inte upp till årets mål.
Antal markanvisade seniorbostäder upplåtna med hyresrätt	300	0	0	Ej	Årsprognos 180 st innebär en nivå 50% högre än 2023 års utfall, men når dock inte upp till årets mål.

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 helt under 2024. Bedömningen grundas på att 26 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för kommunfullmäktiges indikator bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Arbetet med implementering av riktlinjen för chefsstruktur pågår i alla nämnder. Riktlinjen syftar till att säkerställa en ändamålsenlig organisation för att skapa goda, långsiktiga förutsättningar för såväl chefer som medarbetare att utföra sitt uppdrag.

För att minska antalet timavlönade medarbetare arbetar stadsdelsnämnderna bland annat med resursteam och att se över schemaläggning. Även utbildning och stöd i schema- och bemanningsfrågor erbjuds.

Sjukfrånvaro enligt stadens egen mätmetod mätt med ett rullande 12-månadersgenomsnitt uppmäter för perioden augusti 2023 - juli 2024 en sjukfrånvaro på 6,5 procent. Prognosen för sjukfrånvaron för helåret skattar att sjukfrånvaro blir 6,4 procent. Sjukfrånvaron för kvinnor är alltså högre än för män. Den totala sjukfrånvaron mätt som 12-månadersgenomsnitt var för män 4,6 procent och för kvinnor 7,1 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 T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
AMI	83	81	81	80	81	81	80	Delvis	Utfallet är högt och har varit stabilt över längre tid. Utfallet har ökat från 80 (2023) till 81. Utfallet är årsutfall.

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 över 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 2024. Bedömningen grundas på att 29 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för 1 av 2 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Stadsledningskontoret gör avvägningen att målet kommer nås trots att två nämnder och två bolagsstyrelser angett att de delvis, respektive ej, kommer nå målet för indikator *andel upphandlade avtal där kontinuerlig uppföljning genomförts*. I avvägningen ligger att flera nämnder och bolagsstyrelser beskriver förbättringar i planering och omfattning av avtalsuppföljningen. Socialnämnden som prognostiserar att indikatorn ej uppfylls, uppmanas att öka ansträngningen kring avtalsuppföljningen för att förbättra sin måluppfyllelse. Även Svenska Bostäder AB uppmanas, genom Stockholms stadshus AB, att öka ansträngningen kring avtalsuppföljningen för att förbättra sin måluppfyllelse.

Fem nämnder rapporterar fortsatt arbete kring planering och återtagande av egen verksamhet till egen regi, exempelvis vård- och omsorgsboenden, larm- och nattinsatser inom hemtjänst, parkskötsel samt drift och skötsel av kyrkogårdar.

Flera nämnder arbetar med att höja andelen elektroniska inköp i syfte att styra inköp mot upphandlade avtal och leverantörer som kontrolleras.

Ett reviderat säkerhetsprogram har antagits och implementeras under ledning av kommunstyrelsen. Samtliga nämnder och bolagsstyrelser har bedrivit arbete inom ramen för stadens process för risk- och sårbarhetsanalys och 40 nämnder och bolagsstyrelser har genomfört den stadsövergripande krigsledningsövningen STADSÖ24.

Nämnder och bolagsstyrelser har fortsatt det förmågehöjande och samordnande arbetet inom stadens sektorsorganisation för civil beredskap och ett flertal nämnder fortsätter samverka för att utveckla stadens förmåga kopplat till beredskapslager och måltidsberedskap. Bland annat har utbildningsnämnden och förskolenämnden tagit fram krispärmar för användning vid störningar i tillagningskök. Andra exempel är att servicenämnden har implementerat en lösning för Kontaktcenter Stockholm att kunna svara på allmänhetens frågor vid extraordinära händelser och att stadsdelsnämnderna i söderort genomfört en gemensam trygghetspunktsövning för att säkra kommunikation vid störda förhållanden.

Samtliga nämnder och bolagsstyrelser har genomfört ett arbete med att bedöma skyddsvärdet (informationsklassning) för sina verksamhetskritiska informationsmängder och it-tjänster.

Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser
Stadens brottsförebyggande arbete ska stärkas och vila på de två benen situationell prevention och social prevention. Tryggheten i det offentliga rummet ska öka, bland annat genom trygghetsinvesteringar och platssamverkan. Det dödliga våldet i kriminella miljöer ska motverkas. Stadsmiljön ska vara ren, välkött och tillgänglig.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2024. Bedömningen grundas på att 23 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, 4 nämnder delvis och 2 nämnder ej, samt på att årsmålet för

samtliga tre kommunfullmäktiges indikatorer 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 bolagsstyrelser rapportering kring uppdrag i budget samt omvärldsfaktorer som har bäring på målet.

En väsentlig risk som bedöms påverka måluppfyllelsen för verksamhetsområdesmålet är den fortsatt allvarliga situationen i samhället med gängkriminalitet och dödligt våld som påverkar staden som helhet. Stadsledningskontoret kan konstatera att nämnder och bolagsstyrelser samlat sluter upp vid händelser på ett förtjänstfullt sätt men att ett intensivt arbete krävs, tillsammans med samhället i övrigt, för att vända utvecklingen. Även systemhotande brottslighet som välfärdsbrott bedöms vara en faktor som kan påverka måluppfyllelsen negativt.

Föregående års utfall (79 %) avseende andelen stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor har sjunkit till 75 procent och årsmålet nås delvis. 2022 uppgick utfallet till 75 procent. Värt att notera är att två stadsdelsnämnders utfall sjunkit med cirka 10 procentenheter. År 2023 uppgick skillnaden mellan det stadsdelsnämndsområde med högst respektive lägst utfall för nedan indikator till 37 procentenheter. För 2024 har skillnaden ökat till 45 procentenheter.

Socialnämndens arbete med att stödja stadsdelsnämndernas arbete med strategin för att förhindra att barn, unga och unga vuxna dras in i kriminalitet pågår och samtliga stadsdelsnämnder har socialsekreterare som är samlokaliserade med polisen.

Socialnämnden har även under våren deltagit i ett erfarenhetsutbyte anordnat av Länsstyrelsen inom ramen för ROC (regionalt operativt center) med socialtjänst i länet som arbetar i nära samverkan med polis. Tillsammans med stadsdelsnämnderna har socialnämnden tagit fram en rutin för hur personer eller anhöriga till personer som vill hoppa av en kriminell eller våldsbejakande miljö eller drabbats av våldsvågen, ska få en första kontakt med socialtjänsten inom 24 timmar.

Nämnderna har i samband med avstämningsärendet och tertialrapport ett beviljats medel för trygghetsinvesteringar med 79 mnkr som avser 2024 och 9,4 mnkr som avser investeringar

2025. Majoriteten av investeringarna som beviljats har avsett upprustning och belysning.

Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning har ökat något sedan föregående år, från 63 till 66 procent. Även stockholmarnas nöjdhet med skötsel och städning av park och grönområden har ökat, från 68 till 70 procent vilket är det högsta utfallet sedan första tillgängliga utfallet 2008.

Trafiknämnden har arbetat med att aktivera torg med enklare åtgärder. Bland annat har investeringar i form av sittplatser, växtlighet och dricksvattenfontäner genomförts på torg i fokusområdena. Inom ramen för arbetet har även åtgärder som underlättar för torghandel och evenemang ingått.

Stockholm Vatten och Avfall AB leder arbetet med att ta fram en planering och finansieringsmodell för att identifiera platser för insamling av förpackningar samt skrymmande förpackningar i staden för att möta kommande lagkrav.

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

Indikator	KF:s års mål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor (%)	79 %	-	-	-	75	76	76	Delvis	En sänkning av föregående års utfall på 79 %. Tidigare år har utfallen legat mellan 70 – 75 %.
Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning (%)	73 %	-	-	-	66	67	65	Delvis	En höjning av föregående års utfall på 63 %. Högsta historiska utfallet är 68 % vilket uppnåddes 2012 och 2016.
Stockholmarnas nöjdhet med skötsel och städning av park och grönområden (%)	73 %	-	-	-	70	71	69	Delvis	En höjning av föregående års utfall på 68 %. Årets utfall är det högsta sedan första tillgängliga utfallet 2008.

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, afrofoxi, 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 2024. 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 helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorn *Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor* berör endast stadsdelsnämnderna och dess resultat baseras på relativt få svarande. Det finns även en osäkerhet kring respondenternas förståelse för frågan. Stadsledningskontoret vill därför understryka vikten av att indikatorn inte ensam kan ligga till grund för bedömningen av måluppfyllelse.

Frågan som används som indikator ställdes för första gången i medborgarundersökningen i år men den har funnits i stadens trygghetsmätning sedan 2014.

Årets utfall för hela staden, 38 procent, är det högsta resultat som uppmäts hittills och det är bra inte minst i jämförelse med de 31 procent som var utfallet i trygghetsmätningen 2023. Det finns dock stora variationer i utfall mellan stadsdelsnämnderna. Högst utfall har Norra innerstadens stadsdelsnämnd, 55 procent, och lägst utfall har Skärholmens stadsdelsnämnd, 19 procent. I staden totalt visar utfallet att män har något högre förtroende för stadsdelsförvaltningen i sitt område än kvinnor. Resultaten utifrån kön spretar på stadsdelsnämnds nivå och behöver analyseras vidare.

Utfall förtroende för stadsdelsförvaltningen per stadsdelsnämnd 2024 (%)			
Stadsdelsnämnd	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män
Norra innerstadens stadsdelsnämnd	55	61	53
Skarpnäcks stadsdelsnämnd	50	40	57
Bromma stadsdelsnämnd	47	43	52
Hägersten-Ålvsjö stadsdelsnämnd	35	45	24
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	35	23	47
Järva stadsdelsnämnd	35	37	32
Kungsholmens stadsdelsnämnd	35	32	39
Farsta stadsdelsnämnd	33	29	38
Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd	32	40	27
Södermalms stadsdelsnämnd	30	27	34
Skärholmens stadsdelsnämnd	19	25	16
Staden totalt	38	37	39

Stadsdelsnämnder, facknämnder och bolag beskriver en stor bredd av insatser för att stärka den lokala demokratin samt öka stockholmarnas delaktighet och inflytande i verksamheterna. Exempelvis genomförs återkommande dialogforum med civilsamhället i Järva stadsdelsnämnd. I Kungsholmens stadsdelsnämnd har dialoger med äldre gjorts inom ramen för ett projekt om hållbar äldreomsorg och i Södermalms stadsdelsnämnd har nämndsammanträden genomförts på olika platser i stadsdelsnämndsområdet. Exploateringsnämnden och stadsbyggnadsnämnden beskriver hur de arbetar med bred och inkluderande medborgardialog i stadsutvecklingsprocessen. Ett fokus under perioden har varit på att bättre utveckla beskrivningen av och kommunikation om stadsutvecklingsprocessen för att underlätta deltagande från allmänhet och civilsamhälle. Bostadsförmedlingen i Stockholm AB beskriver att de utvecklar Stockholmsrummets koncept till att finnas på flera platser i staden. Det mobila Stockholmsrummet har under perioden varit på plats vid flera av stadens evenemang, bland annat Järvaveckan.

Arbetet med medborgarbudget pågår också runt om i staden. Ett särskilt gott exempel är den som har genomförts med unga i Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd och som resulterade i en välbesökt festival i Rågsved i sommar. Ett annat exempel är Bromma stadsdelsnämnd som har anlagt en hinderbana i Blackeberg efter röstning av barn och unga. Farsta stadsdelsnämnd har under perioden genomfört en medborgarbudget inom den öppna seniorverksamheten som resulterade i en kryssning med 75

anmälda seniorer. Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd har genomfört en medborgarbudget i en parklek och i Järva stadsdelsnämnd pågår en rörande ett utegym i Husby.

I samband med EU-valet arrangerade Medborgarkontoret för hemlösa tillsammans med valmyndigheten förtidsröstning i syfte att underlätta för personer i hemlöshet och andra utsatta situationer att delta i den demokratiska processen. I Järva stadsdelsnämnd arbetade fyra EU-valsamordnare med att öka kunskapen och vetskapen om valet och få fler unga att rösta.

Arbetet med att säkerställa de mänskliga rättigheterna pågår och det planeras för implementeringen av kommande MR-program. Exempel på arbete som genomförts under perioden är att kommunstyrelsen har inrättat ett råd för nationella minoriteters rättigheter och ett första möte har genomförts. Kulturnämnden har slutfört projektet med att utveckla ”romsk läsambassad”, ett koncept för att stärka arbetet med romsk inkludering.

Flera stadsdelsnämnder har initierat nya fritidsverksamheter för unga hbtqi-personer och Skarpnäcks stadsdelsnämnd har en öppen förskola som en dag i veckan erbjuder en särskild öppetid för regnbågsfamiljer. Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd informerar barn om möjligheten att skicka in medborgarförslag och flera nämnder arbetar med ungdomsråd eller andra forum för ungdomsinflytande. Skärholmens stadsdelsnämnd har ökat besöksantalet för flickor på fritidsgårdar och parklekar med 37 procent jämfört med föregående år.

Utbildningsnämnden har tagit fram stöd och utbildningsmaterial för att öka skolpersonalens kunskaper om antisemitism då och nu samt för att kunna lyfta antisemitism och rasism i undervisningen. En särskild vägledning har också publicerats för lärare om hur de kan föra samtal om det pågående kriget i Gaza.

Indikator (T=totalt, K=Kvinnor, M=Män)

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor. (Utfallet baseras på de som svarat ”mycket/ganska stort förtroende”.) (%)	38 %	-	-	-	38	37	39	Helt	I staden totalt visar utfallet att män har något högre förtroende för stadsdelsförvaltningen i sitt område än kvinnor. Resultaten spretar på stadsdelsnämnds nivå och behöver analyseras vidare.

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 2024* 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 2024 har förutsatts att inga nämnder begär tilläggsanslag för den löpande verksamheten under året. Helårsprognosen för 2024 års resultat jämfört med budget visar ett överskott på 1 391 mnkr, se tabell nedan. Prognosen innehåller en utdelning om 920 mnkr från Stockholm Stadshus AB.

Avvikelser Budget - prognos helårsutfall mnkr	T2 2024		
	Budget efter slk:s justeringar	Prognos	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	17 749	18 189	440
Verksamhetens kostnader (-)	-71 070	-71 081	- 11
Avskrivningar (-)	-2 774	-2 809	- 35
Anslag pensioner/arbetsgivaravgifter (-)	-1 998	-2 571	- 573
Disposition av eget kapital	0	- 332	- 332
Verksamhetens nettokostnader	-58 093	-58 604	- 511
Skatteintäkter och begravningsavgifter	63 767	63 341	- 426
Utjämning och fastighetsavgift	-9 052	-8 854	198
Regleringspost och generellt statsbidrag	2 845	3 315	470
Verksamhetens resultat	- 532	- 801	- 270
Finansiellt resultat inklusive utdelningar	520	878	358
Försäljning av exploateringsfastigheter/ Realisationsvinster	0	1 300	1 300
Disposition/avsättning begravningsfond	12	15	3
Resultat efter finansiella poster	0,1	1 391	1 391
Förändring av redovisat eget kapital	0,1	1 391	1 391

Avvikelser mot budget utgörs främst av reavinster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter, poster som inte budgeteras. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 702 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 om 258 mnkr som staden erhållit. Prognosen visar en positiv budgetavvikelse om 241 mnkr.

Det finansiella resultatet ger en positiv budgetavvikelse om cirka 358 mnkr. Avvikelse består främst av längre indexuppräknning på avsättningar för medfinansieringsprojekt.

Enligt beslut av fullmäktige får överskott gjorda räkenskapsåren 2014, 2017 och 2020 disponeras ur eget kapital. Dispositionen är riktad till projekt, som beräknas ha ett bestående värde för staden. Dessa kostnader är inte budgeterade och ger därför en negativ budgetavvikelse mot resultatbudgeten. I helårsprognosen bedöms disponeras 332 mnkr, utfall i tertialrapport 2 är 145 mnkr. Satsning på kompetensutveckling, systemtjänsteavtalet och sociala investeringar är de största projekten. I nedan tabell presenteras dessa.

Framåsyftande projekt finansierade av eget kapital mnr	Staden			
	Tidigare beslutad disposition av eget kapital	Utgift t o m 2023	Periodens utgift totalt	Kvarstående medel
Planeringsverktyg GPS	85,0	-52,5	-16,8	15,7
Framtidssäkring Datalager 2.0	6,0	-4,3	-1,7	0,0
Förbättringar sociala system	50,0	-6,2	-11,1	32,7
SIKT2, fas 2	555,1	-133,3	-15,6	406,2
Genomförande Smart Stad	290,0	-171,4	-10,8	107,8
Lisa 2,0	140,0	-46,2	-8,1	85,7
GSIT3 (förstudie+ Fas 2)	182,9	-3,5	-5,8	173,6
Sociala system, Äldrenämnden	150,0	-3,8	-7,5	138,7
Sociala system, Socialnämnden	100,0	-1,6	-1,9	96,5
It-kostnader	1 559,0	-422,8	-79,3	1 056,9
Övriga satsningar				
Kompetensutvecklingssatsning	475,0	-179,3	-17,9	277,8
Sociala investeringar	623,0	-247,0	-48,1	327,9
Total kvarstående disposition	2 657,0	-849,1	-145,3	1 662,6

Uppföljning av nämndernas budget och prognos

Nämnderna prognostiserar efter tillstyrka budgetjusteringar och resultatöverföringar ett överskott om 194 mnr (247 mnr) jämfört med budget. Flera nämnder redovisar, till följd av det ekonomiska läget, negativt resultat före ianspråkstagande av resultatenheter. Före resultatöverföringar prognostiseras totalt en budgetavvikelse om 77 mnr. Nämndernas överförda nettoöverskott från 2023 till 2024 uppgick till 1 121 mnr. I tertialrapport 2 har nämnderna beräknat överföra ett nettoöverskott på 1 003 mnr till 2025, varav stadsdelsnämnderna cirka 455 mnr.

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 2024.

I tabellen nedan framgår facknämndernas intäkter, kostnader och avvikelser fördelat per nämnd.

Mnkr	Intäkter efter slk:s justeringar	Kostnader efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Kommunstyrelsen	846	-2 422	-1 576	44	78
Revisorskollegiet	4	-37	-33	0	0
Servicenämnden	302	-318	-16	2	0
Valnämnden	1	-64	-63	0	0
Arbetsmarknadsnämnden	556	-1 612	-1 056	4	4
Exploateringsnämnden	3 649	-3 089	560	0	0
Fastighetsnämnden	1 853	-1 803	50	-11	-11
Förskolenämnden	334	-3 375	-3 041	18	18
Idrottsnämnden	352	-1 430	-1 079	-8	-8
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	201	-1 411	-1 210	0	0
Kulturnämnden: stadsarkivet	64	-138	-75	0	0
Kyrkogårdsnämnden	39	-300	-261	2	2
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	138	-305	-166	0	0
Socialnämnden	560	-2 024	-1 464	2	2
Stadsbyggnadsnämnden	308	-493	-186	-10	-10
Trafiknämnden	1 903	-3 201	-1 298	35	35
Utbildningsnämnden	2 990	-23 441	-20 451	-64	0
Äldrenämnden	107	-355	-248	1	1
Överförmyndarnämnden	7	-102	-95	0	0
Summa facknämnder	14 212	-45 919	-31 707	15	111

I tabellen nedan framgår stadsdelsnämndernas intäkter, kostnader och avvikelser fördelat per nämnd.

Mnkr	Intäkter efter slk:s justeringar	Kostnader efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Stadsdelsnämnd Järva	199	-3 463	-3 264	0	0
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	320	-2 628	-2 309	-3	0
Stadsdelsnämnd Bromma	384	-2 256	-1 873	20	19
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	437	-1 863	-1 427	9	5
Stadsdelsnämnd Norra innerstaden	481	-3 720	-3 239	60	65
Stadsdelsnämnd Södermalm	503	-3 414	-2 911	26	26
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör	519	-3 381	-2 862	-30	-20
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	162	-1 498	-1 336	12	12
Stadsdelsnämnd Farsta	214	-2 259	-2 045	-12	-8
Stadsdelsnämnd Hägersten- Älvsjö	494	-3 666	-3 172	-3	0
Stadsdelsnämnd Skärholmen	249	-1 671	-1 423	-17	-15
Summa nämnder	3 960	-29 819	-25 858	61	84

I tabellen nedan framgår intäkter, kostnader och avvikelser fördelat på respektive verksamhetsområde inom stadsdelsnämnderna.

Mnkr	Intäkter efter slk:s justeringar	Kostnader efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	Avvikelse före resultat- dispositioner	Avvikelse efter resultat- dispositioner
Nämnd- och förvaltningsadministration	16	-836	-820	43	43
Individ- och familjeomsorg	450	-3 472	-3 022	-99	-99
<i>varav socialpsykiatri</i>	109	-696	-587	14	14
<i>varav barn och unga</i>	165	-2 002	-1 838	-111	-111
<i>varav vuxna</i>	79	-628	-550	-13	-13
<i>varav flykting</i>	55	-47	9	11	11
Stadsmiljöverksamhet	26	-393	-367	-14	-14
<i>avskrivningar</i>	0	-197	-197	1	1
<i>internräntor</i>	0	-45	-45	0	0
Förskoleverksamhet	573	-5 799	-5 226	19	40
Äldreomsorg	2 260	-11 199	-8 939	127	129
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	494	-5 283	-4 789	-6	-7
Barn, kultur och fritid	33	-549	-516	10	10
Arbetsmarknadsåtgärder	53	-246	-193	8	8
Ekonomiskt bistånd	55	-1 262	-1 208	-50	-50
<i>varav handläggning</i>	15,5	-291,1	-276	1	1
Övrig verksamhet	0	-29,7	-30	20	20
Summa verksamheter	3 960	-29 068	-25 108	61	84

Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden

I avsnittet kommenteras prognosen för stadsdelsnämndernas respektive verksamhetsområde.

Förskola

Prognosen visar ett överskott på 40,3 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,7 procent av nettobudgeten. Fem stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och en stadsdelsnämnd prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst överskott prognostiserar Hägersten-Älvsjös stadsdelsnämnd med 17,9 mnkr samt Farsta stadsdelsnämnd med 6,9 mnkr. Överskotten beror främst på statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder och lägre personalkostnader än budgeterat som resultat av anpassningar efter lägre barnantal.

Barn, kultur och fritid

Prognosen visar ett överskott på 10,4 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 2,0 procent av nettobudgeten. Sju stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Norra Innerstaden stadsdelsnämnd med 5,5 mnkr samt Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd med 2,5 mnkr. Överskotten/underskotten beror främst på planerad verksamhet som inte har hunnit starta upp samt på vakanser och lägre personalkostnader än budgeterat.

Individ- och familjeomsorg

Prognosen visar ett underskott på 98,6 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 3,3 procent av nettobudgeten. Tre stadsdelsnämnder prognostiserar överskott mot budget, sju stadsdelsnämnder prognostiserar underskott och en stadsdelsnämnd prognostiserar ingen avvikelse. Störst underskott prognostiserar Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 36,1 mnkr samt Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd med 28,5 mnkr. Störst överskott prognostiserar Norra innerstadens stadsdelsnämnd med 11,5 mnkr samt Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 3,5 mnkr. Underskotten beror främst på ökade placeringskostnader inom barn och ungdom och ökade kostnader för personal och konsulter.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Prognosen visar ett underskott på 6,6 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,1 procent av nettobudgeten. Sex stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och fyra stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst underskott prognostiserar Skärholmens stadsdelsnämnd med 9,9 mnkr samt Hägersten-Älvsjö med 8,8 mnkr. Störst överskott prognostiserar Bromma stadsdelsnämnd med 6,8 mnkr samt Järva stadsdelsnämnd med 5,0 mnkr. Underskotten beror främst på kostsamma boendeplaceringar utanför LOV och på att kostnaderna inom det tilldelade fasta anslaget som bland annat ska täcka kostnader för avlösarservice, personlig assistans och insatser enligt socialtjänstlagen varit högre än tilldelat. Överskotten beror främst på minskade kostnader för boendeplaceringar utanför LOV och för persontransporter.

Stadsmiljö

Prognosen visar ett underskott på 13,6 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 3,7 procent av nettobudgeten. En stadsdelsnämnd prognostiserar överskott och sju stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Skärholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott med 0,2 mnkr vilket beror på vakanshållning av tjänst. Största underskotten prognostiserar Norra innerstadens stadsdelsnämnd med 5,0 mnkr, Kungsholmens stadsdelsnämnd med 3,4 mnkr samt Södermalms stadsdelsnämnd med 3,0 mnkr. Underskotten beror främst på att driftavtalen indexerats upp och ökade satsningar på underhåll. Åtgärderna har prioriterats då berörda nämnder har haft ekonomiskt utrymme till följd av överskott inom andra verksamhetsområden.

Äldreomsorg

Prognosen visar ett överskott på 129,1 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 1,4 procent av nettobudgeten. Sex stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och fem stadsdelsnämnder prognostiserar underskott. Störst överskott prognostiserar Norra Innerstadens stadsdelsnämnd med 56,5 mnkr samt Hägersten-Älvsjös stadsdelsnämnd med 40,0 mnkr. Överskotten beror i huvudsak på ett lägre behov av omsorg jämfört med vad som budgeterats för verksamhetsområdet. Störst underskott prognostiserar Järva stadsdelsnämnd med 17,0 mnkr. Underskottet beror i huvudsak på låg beläggningsgrad i egen regi, framförallt beroende på uppbyggnadsprocessen av nytt vård- och omsorgsboende samt på att efterfrågan på omsorg har ökat mer än prognostiserat.

Arbetsmarknadsåtgärder

Prognosen visar ett överskott på 8,4 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 4,3 procent av nettobudgeten. Sex stadsdelsnämnder prognostiserar överskott, en stadsdelsnämnd prognostiserar underskott och fyra stadsdelsnämnder prognostiserar en budget i balans. Störst överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd med 3,0 mnkr samt Järva stadsdelsnämnd med 2,0 mnkr. Överskotten beror främst på låga kostnader inom området offentligt skyddat arbete (OSA) på grund av de ändrade reglerna för vilka arbetsplatser som godkänns för OSA-platser.

Ekonomiskt bistånd

Prognosen visar ett underskott på 49,7 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 4,1 procent av nettobudgeten. Nio stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, en stadsdelsnämnd prognostiserar överskott och en stadsdelsnämnd prognostiserar en budget i balans. Störst underskott prognostiserar Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 15,0 mnkr samt Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 10,0 mnkr. Underskotten beror främst på att antal hushåll samt snittmedelbidraget per hushåll och månad har ökat mer än budgeterat.

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 77,7 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 4,9 procent av

nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på överskott inom den politiska organisationen. Även lägre personalkostnader och ökade intäkter bidrar till överskottet. Nettoöverskott före resultatöverföringar prognostiseras till 44,0 mnkr jämfört med budget eftersom resultatenheten it-prislistan avser att använda 34 mnkr av resultatenhetens tidigare överskott.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden prognostiserar ett underskott på 10,5 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 8,9 procent av nämndens driftbudget. Underskottet beror främst på ökade driftskostnader, utbetalning av skadestånd samt större behov av felavhjälpande underhåll än budgeterat. Underskottet hade varit större om inte kapitalkostnaderna bedömts bli 25,0 mnkr lägre än budgeterat.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden prognostiserar ett underskott på 10,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 5,7 procent av nämndens driftbudget. Underskottet beror på ökade kostnader för bostadsanpassningsbidrag.

Trafiknämnden

Trafiknämnden prognostiserar ett överskott om 35,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelse motsvarar 2,6 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror på att flera investeringsprojekt avslutas senare än beräknat, vilket leder till minskade avskrivningar och internränta.

Bromma stadsdelsnämnd

Bromma stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 18,8 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,0 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre placeringar på vård- och omsorgsboende än budgeterat samt på utnyttjade budgetmedel för oförutsedda utgifter.

Norra innerstadens stadsdelsnämnd

Norra innerstadens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 65,3 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelse motsvarar 2,0 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på ett lägre behov av äldreomsorg jämfört med nämndens budget för verksamhetsområdet.

Skarpnäck stadsdelsnämnd

Skarpnäcks stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott på 12 mnkr efter resultatöverföringar. Avvikelsen motsvarar 1,4 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på

lägre behov än budgeterat och därmed lägre kostnader för placeringar inom vård- och omsorgsboende.

Skärholmen stadsdelsnämnd

Skärholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott på 15 mnkr efter resultatöverföringar. Avvikelsen motsvarar 1,1 procent av nämndens driftbudget. Underskottet beror främst på ökade placeringskostnader för till följd av allt fler barn och unga i kriminalitet eller i risk för kriminalitet.

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.

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämndens markförsäljningar i samband med exploatering prognostiseras uppgå till 1 150 mnkr, med en reavinst om 950 mnkr. Exploateringsnämndens så kallade försäljningsuppdrag, som avser friköp av tomträttsmark och försäljning av mark i andra kommuner, uppgår till 200 mnkr. Nämnden prognostiserar ett utfall i nivå med budget.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden har avyttrat en bostadsrätt under året. I verksamhetsplanen 2024 budgeterade nämnden att avyttra till ett värde om 22 mnkr. Prognosen sänktes till 10 mnkr i samband med tertialrapport 1. Prognosen är oförändrad i jämförelse med tertialrapport 1.

Investeringsredovisning

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

Kommunkoncernens höga investeringsnivå är till stor del en följd av pågående och planerad stadsutveckling genom nyproduktion av bostäder och infrastruktur för att skapa förutsättningar för stadens tillväxt. Förutom dessa investeringar bedrivs också stora projekt inom nyproduktion och ombyggnad av skolor, idrottsanläggningar och andra samhällsfastigheter. Bolagskoncernens investeringar respektive stadens investeringar redovisas nedan.

Bolagskoncernens investeringar

Bolagskoncernens investeringsutgift uppgår till sammanlagt 7 589 mnkr (6 908 mnkr) för perioden. Investeringsnivån har under de senaste åren ökat successivt och årets investeringar beräknas uppgå till cirka 13 300 mnkr, vilket är ca 400 mnkr lägre än kommunfullmäktiges budget. Avvikelsen är hänförlig till något lägre investeringsnivåer i bland annat Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB) och Stockholms Stads Parkerings AB (Stockholm Parkering). Avvikelserna följer av förskjutningar men också av omprioritering i tid och omfattning för kommande projekt tillsammans med översyn av besparingar i pågående projekt. Samtidigt redovisas negativa budgetavvikelser för bland annat AB Stockholmshem (Stockholmshem), Stockholm Globe Arena Fastigheter (SGA Fastigheter) och Stockholm Vatten och Avfall AB (SVOA). För de sistnämnda bolagen beror avvikelserna på att pågående projekt har kunnat bedrivas med snabbare framdrift än förväntat, dock inom befintlig projektbudget.

Bostadsbolagens investeringar uppgår till cirka 4 400 mnkr 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 Älvsjö och Bromma i AB Familjebostäder (Familjebostäder), Rågsved och Kungsholmen hos Stockholmshem samt på Södermalm hos AB Svenska Bostäder (Svenska Bostäder).

SISAB:s investeringar beräknas till 1 300 mnkr, vilket är väsentligt lägre än budgeterat. Detta beror bland annat på uppdaterade befolkningsprognoser som påverkar stadens behov har projekt omprioriterats vad avser tid och omfattning. Bolagets större pågående projekt i genomförandefas avser skolor ombyggnad, renovering och verksamhetsanpassning i Grimsta, Enskede samt Vasa Real i Vasastan.

Stockholm Vatten och Avfall (SVOA) planerar investeringar om cirka 5 400 mnkr för året. SVOA:s projekt Stockholms framtida avloppsrening fortsätter att utgöra koncernens största projekt som fortsätter under flera år framöver. Projektets årsprognos uppgår knappt 2 500 mnkr, vilket är något över årsbudget. Bolaget 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 helhetsperspektiv, givet de olika bolagens egna förutsättningar.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 5 862 mnkr (4 514 mnkr) inklusive finansiell leasing, vilket är en ökning med 1 348 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 397 mnkr (134 mnkr).

Netto uppgår investeringsutgifterna till 5 465 mnkr. Stora investeringar pågår i några stadsdelar varav de största under perioden har varit i Slussen, Norra Djurgårdsstaden och Hagastaden.

Cirka 2 740 mnkr av utgifterna avser 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 20231231	Budget 2024	Utfall tom 20240831	Kvar att förbruka 2024
Hagastaden	Bostäder	-9 412,3	-6 348,8	-326,4	-185,1	141,3
Slussen	Infrastruktur	-12 630,0	-9 745,1	-986,2	-679,6	306,6
Norra Djurgårdsstaden	Bostäder/kommersiella lokaler	-6 337,5	-3 770,5	-836,0	-286,5	549,5
Nordvästra Kungsholmen	Bostäder	-2 126,0	-1 386,6	-91,9	-36,4	55,5
Fokus Skärholmen	Bostäder	-2 447,4	-322,4	-156,7	-40,9	115,8
Årstafältet	Bostäder	-4 971,9	-1 031,6	-2 028,3	-1 442,5	585,8
Söderstaden	Bostäder	-1 624,1	-585,8	-413,9	-176,6	237,3
Järva begravningsplats		-465,0	-403,8	-61,0	-11,8	49,2

Investeringsutgifternas avvikelse 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 övervägande del, ungefär 60 procent, strategiska.

Investeringar bruttoutgifter per nämnd

Helårsprognosen för investeringar 2024 uppgår netto till 8 444 mnkr, vilket är cirka 452 mnkr lägre 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			Prognos	
	Inkomster efter slk:s justeringar	Utgifter efter slk:s justeringar	Netto efter slk:s justeringar	prognos på årsutfall efter slk:s justeringar	Avvikelse Budget/prognos efter budgetjusteringar
Kommunstyrelsen	0	-2	-2	-2	0
Revisorskollegiet	0	0	0	0	0
Service nämnden	0	-1	-1	-1	1
Valnämnden	0	0	0	0	0
Stadsdelsnämnderna	0	-394	-394	-388	6
Arbetsmarknadsnämnden	0	-5	-5	-5	0
Exploateringsnämnden	1 885	-6 635	-4 750	-4750	0
Fastighetsnämnden	0	-1 811	-1 811	-1502	309
Förskolenämnden	0	0	0	0	0
Idrottsnämnden	0	-86	-86	-84	2
Kulturnämnden: kulturförvaltningen	0	-30	-30	-28	2
Kulturnämnden: stadsarkivet	0	-1	-1	-1	0
Kyrkogårdsnämnden	0	-129	-129	-118	11
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0	-1	-1	-1	0
Socialnämnden	0	-2	-2	-2	0
Stadsbyggnadsnämnden	0	-3	-3	-1	2
Trafiknämnden	80	-1 649	-1 569	-1449	121
Utbildningsnämnden	0	-102	-102	-102	0
Äldrenämnden	0	-8	-8	-8	0
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0
Summa nämnder	1 965	-10 859	-8 894	-8 442	452

Ej aktiverbara utgifter

Nämndernas ej aktiverbara utgifter som är hänförliga till investeringar men som ska redovisas som driftkostnader uppgår netto till 232,6 mnkr. Prognos för helåret är 524 mnkr vilket är 80,5 mnkr högre än budget. Exploateringsnämnden står för huvuddelen av dessa. Investeringsramarna justeras ned med motsvarande belopp som driftramarna justeras upp.

Nämnderna anger att de ej aktiverbara utgifterna som är hänförliga till investeringsprojekt är svåra att prognostisera eftersom de är starkt beroende av framdriften i enskilda projekt där förskjutningar i tidplan ger stor påverkan på utfallet. 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 2024 uppgår till netto 5 020,7 mnkr. Nämnden prognostiserar inga avvikelser.

I nämndens investeringsplan ingår inkomster som hänförs till investeringsprojekten men som ska redovisas som drift. Dessa icke offentliga bidrag prognostiseras uppgå till 356,0 mnkr, vilket är 47,1 mnkr högre än i nämndens verksamhetsplan.

Av nämndens budgeterade inkomster utgörs 200 mnkr av exploateringsinkomster som är de bokförda värdena av försäljningar i samband med exploatering, vilka nämnden prognostiserar kommer att utfalla i nivå med budget. Övriga investeringsinkomster utgörs i huvudsak av ersättning från exempelvis ledningsägare för utfört arbete inom av exploateringsnämnden upphandlad entreprenad där nämnden har motsvarande utgifter.

Förskjutningar i tid och investeringsutgifter jämfört med verksamhetsplan rapporteras för ett antal projekt. Större avvikelser avser exempelvis Slakthusområdet, Årstafältet etapp 2-3 och Blackebergsvägen etapp 1 vars utgifter för 2024 prognostiseras lägre än i verksamhetsplan. Högre utgifter än i verksamhetsplan prognostiseras bland annat för projekt Slussen.

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

- Stadshagen, avvikelse 301,5 mnkr, motsvarande 47 procent över beslutad budget
- Kristinebergs strandpark, avvikelse 62,0 mnkr, motsvarande 78 procent över beslutad budget
- Gasverket, avvikelse 415,2 mnkr, motsvarande 43 procent över beslutad budget
- Ängsbotten, avvikelse 195,6 mnkr, motsvarande 62 procent över beslutad budget

- Hjorthagen Gasklocka 3 och 4, avvikelse 105,5 mnkr, motsvarande 107 procent över beslutad budget
- Hamnpåfarten, avvikelse 949,0 mnkr, motsvarande 107 procent över beslutad budget
- Bygglogistikcenter Hjorthagen, avvikelse 70,7 mnkr, motsvarande 244 procent över beslutad budget
- Årstafältet etapp 1, avvikelse 242,3 mnkr, motsvarande 15 procent över beslutad budget
- Stångholmsbacken, avvikelse 53,9 mnkr, motsvarande 34 procent över beslutad budget
- Blackebergsvägen etapp 1, avvikelse 168,3 mnkr, motsvarande 75 procent över beslutad budget
- Diabilden, avvikelse 33,3 mnkr, motsvarande 35 procent över beslutad budget
- Nordmarksvägen etapp 2, avvikelse 29,8 mnkr, motsvarande 16 procent över beslutad budget
- Nykroppagatan, avvikelse 20,9 mnkr, motsvarande 17 procent över beslutad budget
- Rågsveds naturreservat, avvikelse 113,4 mnkr, motsvarande 207 procent över beslutad budget
- Gamla Tyresövägen, avvikelse 37,9 mnkr, motsvarande 25 procent över beslutad budget
- Söderholmen, avvikelse 23,2 mnkr, motsvarande 18 procent över beslutad budget

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

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 1 496,0 mnkr, vilket är 309,1 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av förskjutningar i projekt, däribland upprustningarna av Eriksdalsbadet och Vällingby sim- och idrottshall.

Idrottsnämnden

Idrottsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 84,2 mnkr, vilket är 1,5 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av att projektet Bergsundsstrand inte blir av.

Kulturnämnden: kulturförvaltningen

Kulturnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 27,6 mnkr, vilket är 2,2 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av förskjutning av projekt som inte kommer att slutföras under 2024.

Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 118,4 mnkr, vilket är 10,5 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av att utgifterna för Järva begravningsplats blir lägre än budgeterat. Ett överskott om 14,5 mnkr uppkommer med anledning av att byggandet av en ceremonilokal på Strandkyrkogården har skjutits fram. Nämnden prognostiserar att omdisponera överskottet till andra anskaffningar och åtgärder, vilket är i strid med stadens tillämpningsanvisningar.

Stadsledningskontoret uppmanar kyrkogårdsnämnden att förbättra planering av investeringsverksamheten och att förbättra följsamheten till regelverket.

Trafiknämnden

Trafiknämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 1 462,1 mnkr, vilket är 120,5 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras i huvudsak av att gång-/cykelbron vid Slussen har senarelagts. Även åtgärder inom Grönare Stockholm och inom satsningen på stadsmiljö i fokusområden har senarelagts. En del av överskottet (13,2 mnkr) förklaras av att arbetena på Hästa gård har avbrutits till följd av att fastighetsnämnden från och med den 1 september 2024 har övertagit ansvaret för förvaltningen av gården. Stadsledningskontoret föreslår att trafiknämndens investeringsbudget sänks med motsvarande belopp.

Södermalm stadsdelsnämnd

Södermalm stadsdelsnämnds prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 48,0 mnkr, vilket är 1,5 mnkr högre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av att en upphandling överklagades under 2023 vilket medförde att projekt inte kunnat påbörjas förrän 2024.

Medfinansiering

Staden är medfinansierare i några stora statliga och regionala infrastrukturprojekt för angelägna satsningar på väg- och spårtrafiken i Stockholm. Utbetalningarna 2024 prognosticeras uppgå till ca 1,8 mdkr vilket är samma nivå som prognosen vid tertialrapport 1 och de avser i huvudsak medfinansiering av utbyggd tunnelbana enligt Stockholmsöverenskommelsen,

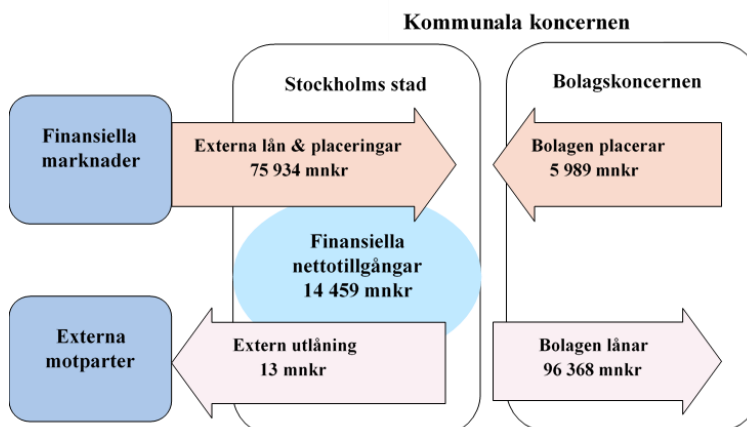
bussterminalen vid Slussen samt utbyggnaden av kraftledningsnätet genom Stockholms Ström-avtalet.

Prognosen för utbetalningarna år 2025 har förskjutits sedan tertialrapport 1, främst på grund Tvärbana Norr. Även prognosen för kommande indexuppräknings är något lägre för år 2025 jämfört med tidigare prognoser. Indexuppräknings har minskat med ca 380 mnkr tack vare att prognosen för KPI sänkts.

Den kommunala koncernens finansiella ställning

Den kommunala koncernen Stockholms stad hade på balansdagen en extern skuld om 79 069 (73 281) mnkr och en nettoskuld om 75 921 (72 228) mnkr, vilket innebär en ökning under året om 5 788 mnkr respektive 3 693 mnkr. Skuldökningen beror på att årets investeringar delvis lånefinansieras.

Bilden nedan beskriver den kommunala koncernens finansiella flöden per den 31 augusti 2024.



Bolagskoncernens lånebehov i kombination med förändringar i stadens finansiella nettotillgångar påverkar behovet av extern upplåning. Stockholms stads finansiella nettotillgångar uppgår till 14 459 mnkr. Bolagskoncernen lånar netto 90 380 mnkr av Stockholms stad samt externa motparter lånar 13 mnkr. Externa lån och placeringar för den kommunala koncernen uppgår därmed till 75 934 mnkr.

Budgetjusteringar

I budget 2024 har kommunfullmäktige fördelat driftmedel till nämnderna. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om 868,2 mnkr för förändrade nettokostnader för driftverksamheten. Medlen fördelas från central medelsreserv 2 och 3 enligt tabell nedan.

Budgetjusteringar 2024	(Mnkr)
Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	118,3
Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar	749,9
Totalt	868,2

Därutöver har omfördelning av centralt budgeterade medel under kommunstyrelsen m.m. skett med 27,3 mnkr.

I budget 2024 har kommunfullmäktige fördelat investeringsmedel till nämnderna. Medlen fördelas från central medelsreserv 4. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om minskade utgifter för investeringsverksamheten om 540,1 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 bidrag om 1,7 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

För nybyggda gruppboendestäder utgår bidrag för merkostnader för ny gruppboendestadsplats enligt LSS och SoL under tre år efter färdigställande. Stadsledningskontoret fördelar via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2. Till nämnderna fördelas bidrag om 2,7 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. Nämnderna beviljas bidrag om 1,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

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 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 via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2. Bidrag till nämnderna uppgår till totalt 60,5 mnkr. *Finansiering sker ur Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

Bekämpning av invasiva arter

Under 2024 har stadsdelsnämnderna, inom ramen för ordinarie skötsel av parker och grönområden, ansvarat för bekämpningen av invasiva arter. Kostnaderna har tidigare belastat trafiknämnden som en del i samordningsansvaret för stadsdelsnämndernas stadsmiljö.

Med anledning av att kostnader tillkommit som stadsdelsnämnderna inte haft beredskap för fördelas medel utifrån beräknade kostnader under 2024. Stadsdelsnämnder med lägre beräknade kostnader än 0,1 mnkr tilldelas inte några medel. Därmed fördelas 3,1 mnkr enligt nedan. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov*.

Stadsdelsnämnd	mnkr
Hässelby-Vällingby	0,2
Bromma	0,1
Järva	0,2
Skarpnäck	0,1
Farsta	2,2
Hägersten-Älvsjö	0,2
Skärholmen	0,1
Totalt	3,1

Central medelsreserv 3

Merkostnader inom ekonomiskt bistånd

Samtliga stadsdelsnämnder har ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Orsaken är att riksnormen har ökat samt att arbetslösheten är på en högre nivå än vad tidigare prognoser har indikerat. Stadsledningskontoret föreslår därför att 35,1 mnkr, vilket är differensen i prognoserna för ekonomiskt bistånd i augusti som togs fram i augusti 2023 och augusti 2024, 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	9,2
Hässelby-Vällingby	4,1
Bromma	1,6
Kungsholmen	0,6
Norra innerstaden	1,5
Södermalm	1,8
Enskede-Årsta-Vantör	4,7
Skarpnäck	2,0
Farsta	3,2
Hägersten-Älvsjö	3,3
Skärholmen	3,1
Totalt	35,1

Förstärkt tilläggsbidrag för ekonomiskt bistånd till barnfamiljer

Riksdagen beslutade i enlighet med regeringens vårproposition om en förlängning av det tillfälliga tilläggsbidraget till barnfamiljer med bostadsbidrag till och med den 31 december 2024.

Kommunstyrelsen beslutade i samband med tertiärrapport 1 att stadsdelsnämnderna i samband med tertiärrapport 2 ska beviljas totalt 12 mnkr under förutsättning att riksdagen beslutade om en förlängning. Fördelning av medlen sker i enlighet med fördelningsnyckeln för ekonomiskt bistånd enligt nedan.

Finansiering sker ur *Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* och fördelas enligt bilaga 1.

Stadsdelsnämnd	mnkr
Järva	3,1
Hässelby-Vällingby	1,4
Bromma	0,6
Kungsholmen	0,2
Norra Innerstaden	0,5
Södermalm	0,6
Enskede-Årsta-Vantör	1,6
Skarpnäck	0,7
Farsta	1,1
Hägersten-Älvsjö	1,1
Skärholmen	1,1
Totalt	12,0

Ej aktiverbara utgifter direkt hänförliga till investeringsprojekt I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för ej aktiverbara kostnader som är hänförliga till investeringar men som ska redovisas som driftkostnader. Exempel på detta kan vara sanering, rivning och detaljplaner. Nämnderna beviljas medel om 232,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 3: Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* och fördelas enligt bilaga 1.

Central medelsreserv 4

Ej aktiverbara utgifter direkt hänförliga till investeringsprojekt
Nämnderna har i tertialrapport 2 möjlighet att ansöka om budgetjustering utifrån utfall av ej aktiverbara kostnader som är hänförliga till investeringar men som ska redovisas som driftkostnader. Nämnderna får sina investeringsramar justerade med motsvarande belopp som beviljats på driften, 232,6 mnkr. Justeringen av investeringsramen sker mot *Central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* enligt bilaga 1.

Klimatinvesteringar

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för klimatförbättrande åtgärder, som stadens nämnder kan ansöka medel från. Syftet med de avsatta medlen är att investeringsåtgärderna ska bidra till att minska de klimatpåverkande växthusgasutsläppen och minska sårbarheten orsakad av kommande klimatförändringar.

Nämnderna beviljas medel om 0,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* och fördelas enligt bilaga 1. Kungsholmens stadsdelsnämnd och Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd har återlämnat 0,3 mnkr respektive 1 mnkr i klimatinvesteringsmedel, som beviljades tidigare i år, då de inte har möjlighet att genomföra projekten under året.

Större investeringar på parkmark

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för de stadsdelsnämnder som har stora investeringsbehov i parkmark till följd av problematik med erosion mm. som inte ryms inom ordinarie investeringsram.

Södermalms stadsdelsnämnd har ansökt och beviljas 0,5 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* och fördelas enligt bilaga 1.

Natur- och parkskötsel i egen regi

I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för ökade investeringskostnader till de stadsdelsnämnder där driften av natur- och parkskötsel övergår från entreprenad till egen regi.

Järva stadsdelsnämnd har ansökt och beviljas 3,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 4: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* och fördelas enligt bilaga 1.

Hästa gård

Från och med den 1 september 2024 övertar fastighetsnämnden ansvaret för Hästa gård från trafiknämnden. Under 2024 har trafiknämnden beviljats budgetjusteringar för ökade investeringsutgifter om 13,8 mnkr för upprustning av gården. Projekten har avbrutits till följd av förändringen av ansvaret för gården och endast 0,6 mnkr har förbrukats. Stadsledningskontoret föreslår att överskottet om 13,2 mnkr återredovisas till kommunstyrelsen.

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 27,3 mnkr.

Ärenden som sambehandlas

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

Centrumanalys, dnr KS 2024/531

I kommunfullmäktiges budget 2023 finns aktiviteten:

”Kommunstyrelsen ska genomföra en centrumanalys av vilka centrummiljöer som är i behov av olika former av insatser.”

Stadsledningskontoret har tagit fram en pm som avser redovisning av kommunstyrelsens budgetaktivitet om en centrumanalys. Syftet är att ge förbättrade förutsättningar för ett fortsatt strukturerat arbete för att utveckla stadens centrum och ett underlag för fortsatta prioriteringar. Pm inkluderar en översiktlig beskrivning av stadens centrum samt en analys av stadens förutsättningar att arbeta med centrumutveckling i ordinarie organisation och processer samt förslag på åtgärder för att stärka dessa förutsättningar. I pm redovisas även ett urval centrum som stadsledningskontoret bedömer har behov av riktade insatser och prioriteringar.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Redovisning av Centrumanalys godkänns enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 6.

Elhandelspolicy kommunkoncernen Stockholms stad och Elhandelsstrategi kommunkoncernen Stockholms stad (Utlåtande 2015:59 RI, dnr 133-783/2015), dnr KS 2024/1032

Kommunfullmäktige beslutade den 15 juni 2015 om elhandelspolicy inklusive elhandelsstrategi för kommunkoncernen Stockholms stad (Utlåtande 2015:59 RI, Dnr 133-783/2015).

Policyn och strategin anger ramar för stadens elhandelsverksamhet samt hur och vilka krav som ska gälla vid inköp av elkraft. Syftet med policy och strategi är bland annat att:

- Ge mål och riktlinjer för elhandelsverksamheten inom kommunkoncernen.
- Ange hur ansvaret för elhandeln är fördelat.
- Identifiera vilka risker förknippade med elhandel som kommunkoncernen är exponerad för och hur riskerna ska hanteras och följas upp.

Elhandelspolicy och elhandelsstrategin för Stockholms stad ska årligen revideras vid större förändringar och fastställas av kommunfullmäktige. För 2024 föreslås inga förändringar.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Elhandelspolicy inklusive elhandelsstrategi för kommunkoncernen Stockholms stad (Utlåtande 2015:59 RI, dnr 133-783/2015) fastställs utan revideringar för 2024 enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kompletterande finansiering för teknisk utveckling av sociala system, dnr KS 2024/893

Kommunfullmäktige beslutade i samband med årsredovisningen 2021 att avsätta 300 mnkr för att säkerställa fortsatta förbättringar av system och egenutvecklade applikationer i förvaltningsobjekt sociala system för 2022-2027. I årsredovisningen 2022 fördelades medlen mellan äldrenämnden, socialnämnden och kommunstyrelsen. Arbetet med att förnya, förbättra och öka säkerheten i systemen pågår parallellt och i samarbete mellan de tre nämnderna. Inom ramen för arbetet upphandlas nya utförarsystem, en teknisk förnyelse av det egenutvecklade systemen genomförs och ett fortsatt arbete med att utveckla processer och systemstöd pågår.

I juni 2024 offentliggjorde regeringen ett förslag till ny socialtjänstlag som föreslås träda i kraft i juli 2025. Förslaget kommer att innebära behov av stora förändringar i stadens systemstöd med tillkommande kostnader som följd. Behoven av ändringar i systemet ökar också kravet på en snabb teknisk förnyelse för att undvika att förändringarna behöver utvecklas i den tekniska plattform som inom kort kommer att lämnas. Omprioriteringar har skett inom ramen för de avsatta medlen, men för att säkra framdriften av det komplexa arbetet där flera utvecklingsprocesser pågår parallellt behöver ytterligare medel avsättas.

Stadsledningskontoret föreslår att kommunstyrelsen medges kompletterande finansiering om 50 mnkr för 2024-2027 för teknisk förnyelse av sociala system. Finansiering föreslås ske genom disposition av eget kapital.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen medges kompletterande finansiering om 50 mnkr för 2024-2027 för teknisk förnyelse av sociala system enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital

Kompletterande finansiering för upphandling och införande av nytt utförarsystem inom socialtjänst, äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård, dnr KS 2024/1009

Kommunfullmäktige beslutade i samband med årsredovisningen 2021 att avsätta kvarvarande 300 mnkr från projekt modernisering av Sociala system för att säkerställa fortsatta förbättringar av system och egenutvecklade applikationer i förvaltningsobjekt Sociala system under åren 2022-2027. I årsredovisningen 2022 fördelades medlen mellan äldrenämnden, socialnämnden och kommunstyrelsen varav äldrenämnden tilldelades 150 mnkr för att upphandla och införa nytt utförarsystem.

Under 2023-2024 har äldrenämnden drivit projekt NU för att upphandla och införa nytt utförarsystem som ska ersätta befintliga systemstöd som utförarverksamheterna använder idag (SchemOS, ParaGå, ParaGå Web och VODOK) vars avtal löper ut. Målet är att även de systemdelar som är egenutvecklade, ParaSoL och ParaDifo samt Platina som också används i utförarverksamheterna, ersätts av det nya systemstödet.

Projekt NU har stött på utmaningar eftersom den genomförda upphandlingen har överprövats vilket leder till förseningar samt att de anbud som inkom i den överprövade upphandlingen visar på högre kostnader för att skapa det framtida utförarsystemet än vad som tidigare prognosticerats. Det framtida utförarsystemet ska integreras mot stadens befintliga egenutvecklade myndighetsdel, Paraplyet. Flera av lösningarna på förevarande marknad omfattar både myndighetsdelen och utförardelen.

Den överprövade upphandlingen visar på en låg grad av konkurrens på förevarande marknad. De anbud som inkom i den överprövade upphandlingen visar på högre kostnader för att skapa det framtida utförarsystemet än vad som tidigare prognosticerats. Inkomna anbud visar också på affärsmodeller som skiljer sig från de nuvarande avtalen som medför högre initiala kostnader. Arbetet med en ny konkurrensutsättning kommer att riktas in på att

begränsa kostnadsökningar i så stor utsträckning som möjligt, men den låga konkurrensen i marknaden påvisar att kostnadsökningar är sannolika.

Det högre kostnadsläget som den överprövade upphandlingen tydliggjort medför behov av finansiering för högre initiala utgifter under införandeperioden innan systemstödet övergår i drift och förvaltning. Förseningen i projekt NU leder till att projekttiden behöver förlängas vilket medför kostnadsökning. Både kostnadsökningen och förseningen kommer att begränsas i så stor utsträckning som möjligt genom att se över arbetsformer och tidplaner, men den går inte helt att undvika.

Efter att införande av nytt utförarsystem samt avveckling av nuvarande utförarsystem är genomfört, ska finansiering av drift och förvaltning av det framtida utförarsystemet ske genom stadens gemensamma it-prislista på motsvarande sätt som idag där kostnaderna för Sociala system fördelas till nämnderna som använder systemen (i budget 2024 enligt bilaga 15:1 Utnyckning av centrala it-kostnader).

Stadsledningskontoret föreslår att äldrenämnden medges kompletterande finansiering om 105 mnkr för 2024-2029 för att upphandla och införa nytt utförarsystem i enlighet med det uppdrag som tidigare beslutats. Finansiering föreslås ske genom disposition av eget kapital.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Tidigare beslut (dnr KS 2023/248) om att äldrenämnden medges finansiering om 150 mnkr för upphandling och införande av nytt utförarsystem 2023-2027 förlängs till och med 2029, enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/1009.
2. Äldrenämnden medges kompletterande finansiering om 105 mnkr för 2024-2029, för upphandling och införande av nytt utförarsystem i enlighet med tidigare beslutat uppdrag (dnr KS 2023/248), enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, dnr KS 2024/1009. Finansieringen sker genom disposition av eget kapital.

**Finansiering av förstudie – Framtidssäkra
koncerngemensamt ekonomi- och inköpssystem, dnr KS
2024/972**

Kommunstyrelsen ska genomföra en förstudie under perioden 2025 – 2026, förstudien blir vägledande inför fortsatt arbete med att framtidssäkra ekonomi- och inköpssystem inom kommunkoncernen efter 2029. Förstudien omfattar bland annat områden inom juridik, säkerhet, teknik, marknadsanalys/omvärldsbevakning i syfte att framtidssäkra ett tryggt, stabilt, säkert och effektivt ekonomi- och inköpssystem inom kommunkoncernen.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen medges finansiering om 35,0 mnkr för att genomföra en förstudie för att framtidssäkra ekonomi- och inköpssystem inom kommunkoncernen under perioden 2025 – 2026 enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering sker genom disposition av eget kapital.

**Ändring av beslut Stöd till uppstart av sverigefinskt
aktivitets- och kulturcentrum, dnr KS 2024/920**

Kommunstyrelsen tilldelade under år 2017 föreningen Sverigefinskt aktivitets- och kulturcentrum totalt 500 tkr (dnr 157-1488/2017). Denna summa fördelades från det statsbidrag som Stockholms stad hade beviljats under samma år, i enlighet med förordning (2009:1299) om nationella minoriteter och minoritetsspråk.

Aktuella medel skulle enligt beslutet från Kommunstyrelsen gå till uppstart av ett sverigefinskt aktivitets- och kulturcentrum i Sverigefinska skolans lokaler vid Fridhemsplan. Vid den aktuella tidpunkten ingick Stockholms stad enbart i finskt förvaltningsområde.

Sverigefinska skolans lokaler, i vilka föreningen hade för avsikt att bedriva sin verksamhet, visade sig emellertid inte vara ändamålsenliga för ett kulturcentrum i enlighet med ursprungligt syfte. Den beviljande summan har därför inte förbrukats i sin helhet och idag kvarstår cirka 460 av de totalt 500 tkr. De förbrukade medlen har gått till utredningskostnader och andra administrativa utgifter.

Stadsledningskontoret har stämt av frågan med Sametinget, som även konsulterat Länsstyrelsen i Stockholms län, som bedömer att den berörda delen av statsbidraget inte ska betalas tillbaka och att Stockholms stad bör samråda med minoriteten om vad medlen istället bör användas till. Eftersom statsbidraget betalades ut när Stockholms stad enbart ingick i finskt förvaltningsområde förordar Sametinget att medlen fortsatt bör användas för denna del av stadens merkostnader. Stockholms stad har haft en kontinuerlig dialog med föreningen om alternativ användning av aktuella medel.

Stadsledningskontoret föreslår, mot bakgrund av ovan, att Sverigefinskt aktivitets- och kulturcentrum får använda kvarvarande medel för språk- och kulturfrämjande aktiviteter under 2024-2025. En sådan användning bedöms bidra till sådan verksamhet som föreningen från början var avsedd att bedriva och det ligger även fortsatt i linje med minoritetslagens syfte.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

Ändring av beslut om användning av medel till Sverigefinskt aktivitets- och kulturcentrum godkänns enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Tertialrapport 1 2024 för SHIS bostäder, dnr KS 2024/710

SHIS Bostäder har inkommit med Tertialrapport 1 för 2024 till kommunstyrelsen. SHIS har under perioden fortsatt arbeta kring bostadsförsörjning i nära samarbete med staden. Den planlagda minskningen inom nyanlända fortsätter. Efterfrågan från stadens nämnder har under årets första fyra månader minskat, jämfört med samma period föregående år, men förväntas på årsbasis ligga i paritet med föregående år eller något högre. Detta bland annat utifrån projekt tillsammans med socialförvaltningens enhet för hemlösa för nya målgrupper. Även arbetet inom ramen för Bryt upp programmet med att utöka och likrikta stödet för våldsutsatta beräknas medföra ett ökat antal placeringar samt att staden ser ett ökat behov av fler bostäder för äldre.

SHIS ekonomiska prognos är på helåret i enlighet med budget - 10,9 mnkr efter förväntad ersättning från staden på 10,0 mnkr för kostnader relaterade till avveckling av fastigheter inom nyanlända. Vidare bygger detta på full kostnadstäckning för tilläggsuppdraget om boende för flyktingar från Ukraina.

SHIS Bostäders *Tertialrapport 1 för 2024* har inkommit till kommunstyrelsen och anmälan godkänns.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

Anmälan av SHIS Bostäders Tertialrapport 1 för 2024 besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Underlag för budget 2025 med inriktning 2026-2027 samt framställan om sociala merkostnader år 2025 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända Stiftelsen Hotellhem, dnr KS 2024/575

SHIS Bostäder har inkommit med underlag för budget 2025 med inriktning 2026 och 2027 samt framställan om sociala merkostnader år 2025 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. Särskilda uppdrag som varierar över tid, exempelvis mottagande av flyktingar från Ukraina, finansieras i särskild ordning med full kostnadstäckning och omfattas inte av den årliga anslagsframställan.

SHIS ansöker för verksamhetsåret 2025 om:

1. Oförändrad ram för den bostadssociala delen av verksamheten.
2. Minskad ram med 7,5 mnkr för nyanlända.
3. Tilläggsanslag för tomställnings- och avvecklingskostnader i samband med tertialrapport 2.
4. Tilläggsanslag om 2,0 mnkr för att genomföra projekt, försöksverksamhet gällande att ej debitera placeringar för skador.
5. Tilläggsanslag om 1,0 mnkr för att utreda frågan om tillgänglighetsanpassning i SHIS byggnader samt kostnader för detta.

SHIS anslag bestäms i samband med kommunfullmäktiges budget för 2025.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

SHIS bostäders Underlag för budget 2025 med inriktning 2026-2027 samt framställan om sociala merkostnader år 2025 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.