Uppföljning av budget 2026 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 2026

Uppföljning av budget 2026 - Tertialrapport 2 med delårsbokslut per den 31 augusti 1

Förvaltningsberättelse 4

Händelser av väsentlig betydelse 4

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 6

Budgetavräkning 15

Balanskravsresultat 15

Väsentliga personalförhållanden 16

Förväntad utveckling 18

Delårsbokslut 23

Resultaträkning 24

Balansräkning 25

Kassaflödesanalys 27

Noter 28

Drift- och investeringsredovisning 32

Driftredovisning 32

Investeringsredovisning 40

Budgetjusteringar 49

Central medelsreserv 2 49

Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m. 50

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål 51

Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden 52

Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning 64

Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla 71

Ärenden som sambehandlas 85

Uppmärksammande av tioårsdagen sedan terrorattacken på Drottninggatan 7 april, dnr KS 2026/785 85

Framtidens ekonomi och inköpssystem, dnr KS 2026/932 85

Gemensam upphandling av systemstöd för schema- och bemanningsplanering, dnr KS 2026/879 86

Upphandling pensionsadministration, dnr KS 2026/826 87

Upphandling företagshälsovård, dnr KS 2026/680 89

Fortsatt finansiering av upphandlings- och utvecklingsprojekt för digital arbetsplats i Stockholms stad (GSIT3), dnr KS 2026/994 91

Framtidssäkring av stadens gemensamma it-förmågor, dnr KS 2026/993.....92

Ansökan om sociala investeringar, dnr KS 2026/930 94

Underlag för budget 2027 med inriktning 2028 och 2029 samt framställan om sociala merkostnader år 2027 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända (SHIS Bostäder), dnr KS 2026/601 95

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 under delårsperioden eller efter dess slut, men innan tertialrapport 2 upprättas.

Investeringsbeslut

Under perioden har tjugotre genomförandebeslut tagits för projekt över 50 mnkr varav sju är reviderade beslut. Knappt hälften av besluten omfattar utveckling eller ombyggnad av bostäder där fyra av besluten avser investeringar inom stadens bolag. Tre genom-förandebeslut avser investeringar i idrottsanläggningar i Järva och Skärholmen. De reviderade genomförandebesluten som godkänts gäller projekt som drivs av exploateringsnämnden, trafiknämnden och SISAB. Under året har också genomförande-beslut om renovering och ombyggnad av kvarteret Kämpinge 2 i Tensta för nytt förvaltningskontor för Järva stadsdelsförvaltning, samt Pelarbacken Större 4, på Götgatan fattats.

Kommunfullmäktige har godkänt tolv inriktningsbeslut varav tre är reviderade beslut. De avser utveckling av bostäder, idrottsanläggningar, återvinningscentral och samordning av reinvesteringsprogram i det offentliga rummet.

Arbete gällande portföljstyrning med fokus på genomförbarhet pågår. Under 2026 har sju projekt föreslagits pausas eller avbrytas. Detta har genererat förgäveskostnader om 134 mnkr för perioden.

Försäljningar och förvärv

Försäljningar i utvecklingsområdena Norra Djurgårdsstaden, Slakthusområdet, Hagastaden och nordvästra Kungsholmen har, tillsammans med försäljningar i andra områden samt friköp av tomträtter, bidragit till högre försäljningsinkomster. Både budget och tidigare prognoser för försäljningsinkomster har överträffats, och de totala inkomsterna uppgår till 2 621 mnkr.

AB Familjebostäder har förvärvat AB Hjulstahem från extern säljare med tillträde 1 februari 2026.

Organisatoriska förändringar

Kommunfullmäktige beslutade i maj 2026 att bilda ett nytt kommunalt bolag, Kista Utveckling AB. Bolaget ska driva stads- och fastighetsutveckling i Kista. Stockholms Stadshus AB har förvärvat samtliga aktier i Stockholmsmässan AB från Mässfastigheter i Stockholm AB samt avyttrat samtliga aktier i Mässfastigheter i Stockholm AB till S:t Erik Markutveckling AB (koncerninterna transaktioner).

Större rättstvister

Staden har ett antal pågående tvister i domstol avseende tomträttsavgälder. För tomträtterna med kommersiell användning hävdar staden en avgäldsränta om 3,25 procent. Med anledning av Högsta domstolens dom i april 2025, som anger en avgäldsränta på 1,75 procent för bostadstomträtter, hävdar många tomträttshavare att avgäldsräntan ska vara högst 2 procent. Ett samlat analysarbete avseende kostnadsrisk genomförs 2026.

Händelse efter balansdagen

Exploateringsnämnden bedriver ett stort antal stadsutvecklingsprojekt i olika skeden och med olika grad av genomförandemognad. Förutsättningarna i projekten förändras över tid, bland annat till följd av förändrade ekonomiska förutsättningar, tekniska eller juridiska förutsättningar samt förändrade prioriteringar. En aktiv portföljstyrning innebär att projekt som inte längre bedöms vara genomförbara, eller där delar av projektet inte längre bedöms kunna genomföras, behöver avslutas eller omprövas. Detta beskrivs även under investeringsavvikelser längre ner i ärendet.

Som ett led i portföljstyrningen kommer exploateringsnämnden vid sitt möte den 5 november 2026 föreslås fatta beslut om att resultatföra kostnader för 45 pågående investeringsprojekt, som därmed avslutas. För dessa projekt uppgår den totala investeringsvolymen till 1 346 mnkr som kommer, under förutsättning att beslut fattas, påverka stadens resultat i samband med årsbokslutet. Stadsledningskontoret ser positivt på att nämnden genomfört en genomlysning och konstaterar att beloppet nominellt är väsentligt, samtidigt som beloppet i relation till exploateringsnämndens hela projektportfölj (knappt 120 mdkr) utgör en mindre andel om drygt en procent.

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 2026 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 grundas huvudsakligen på nämnders och bolagsstyrelsers bedömningar om måluppfyllelse av mål, indikatorer och aktiviteter samt utfall för kommunfullmäktiges indikatorer och aktiviteter. I bedömningen av måluppfyllelse inkluderas även övrig väsentlig information angående verksamhetsområdet.

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

Samtliga tre kommunfullmäktiges inriktningsmål bedöms uppnås helt under året. Målbedömningen av kommunfullmäktiges inriktningsmål och tillhörande mål för verksamhetsområdet redovisas i tabellen nedan. För en mer detaljerad målbedömning se längre ner under rubriken *Uppföljning av kommunfullmäktiges mål*.

KF:s inriktningsmål/verksamhetsområdesmål	Kommunala koncernens måluppfyllelse
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	Helt
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	Delvis
2.2 Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar	Helt
2.3 Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar	Delvis
2.4 Stockholmarnas 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	Helt
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	Helt
3.7 Stockholm ska vara en öppen, jämställd och demokratisk stad som samarbetar internationellt	Helt

Finansiella mål för staden

Staden har satt upp finansiella mål för att garantera en gynnsam ekonomisk utveckling över tid. Samtliga finansiella mål bedöms uppfyllas helt år 2026. Det finansiella målet för stadens ekonomiska resultat redovisas nedan under avsnittet *Balanskravsresultat*.

I tabellen nedan redovisas måluppfyllelse för stadens finansiella mål åren 2022 till och med delår 2026.

Måluppfyllelse %	Utfall T2 2026	Årsmål	Prognos 2026	Utfall 2025	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022
Nettokostnader/skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	92	100	Uppfylls helt	96	99	98	96
Soliditet inklusive pensionsskuld	36	34	Uppfylls helt	35	34	35	36
Nämndernas utfall i procent av budget	99,3	100	Uppfylls helt	98,5	99,1	99,3	100
Årets ekonomiska resultat enligt balanskravet (mnkr)	5 520	0,1	Uppfylls helt	1 652	1 968	3 184	2 250

Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

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

Soliditet

Soliditet mäter hur stor del av stadens tillgångar som är finansierade av eget kapital. Måttet räknas inklusive pensionsskulden, som enligt gällande redovisningsregler till största del ligger utanför balansräkningen. Målet är att soliditeten långsiktigt inte ska understiga 34 procent. Kortsiktigt kan värdet sjunka till 30 procent. Soliditeten i delårsbokslutet för staden uppgår till 36 procent och för den kommunala koncernen till 48 procent. Målet är därmed uppfyllt. För fortsatt långsiktig måluppfyllelse behöver kommunkoncernen ha en hög egenfinansieringsgrad i syfte att begränsa skuldutvecklingen.

Budgetföljsamhet

En god budgetföljsamhet är en förutsättning för en fungerande ekonomistyrning och därmed god ekonomisk hushållning. Budgetföljsamhet mäter hur väl den ekonomiska styrningen fungerar mot givna förutsättningar i budgeten.

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

Prognossäkerheten

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

Ekonomisk utveckling för den kommunala koncernen

Periodens resultat för den kommunala koncernen

Resultatet efter skatter och finansiellt resultat för kommunkoncernen uppgår till 6 830 mnkr (4 713 mnkr), efter att koncerninterna mellanhavanden, inklusive utdelning, har eliminerats. I kommunkoncernens resultat ingår resultatet för staden, koncernen Stockholms Stadshus AB, kommunalförbund samt resultatet för stadens övriga bolag som inte ingår koncernen Stockholms Stadshus AB. Delårsbokslutets resultat efter skatt för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 1 267 mnkr (1 180 mnkr).

Bokslutsdispositioner i den kommunala koncernen

Delårsbokslutets resultat efter finansnetto för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 1 452 mnkr (1 358 mnkr).

Kommunala koncernens interna mellanhavanden

Interna mellanhavanden, 2026-08-31 (mnkr)

Interna mellanhavanden, mnkr	Belopp
Interna köp som har eliminerats	4 081
Interna försäljningar som har eliminerats	4 081
Interna fordringar, exkl. koncernkontot som har eliminerats	1 419
Interna skulder, exkl. koncernkontot som har eliminerats	1 419

Kommunala koncernens investeringar

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 11 536 mnkr i delårsbokslutet. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 7 872 mnkr. Bolagskoncernens bruttoinvesteringar består främst av produktion av bostäder, skolor och infrastruktur som anläggningar för va-verksamhet.

Pensioner

Förmånsbestämd ålderspension avser pensioner från och med 1998. Det redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen. Den förmånsbestämda ålderspensionen uppgår till 15 071 mnkr (15 146 mnkr) för kommunkoncernen, vilket innebär att avsättning för pensioner har minskat med 0,5 procent i jämförelse med årsskiftet. Låg förändring av prisbasbeloppet 2026, och därmed blir uppräkningen av pensionsunderlaget för den förmånsbestämda pensionen lägre. Pensionsutbetalningarna är större än ökningen av skulden vilket gör att skulden minskar.

Ekonomisk utveckling för staden

Periodens resultat för staden

Stadens resultat i delårsbokslutet uppgår till 5 662 mnkr (3 632 mnkr).

Resultatet påverkas positivt jämfört med motsvarande period föregående år främst av realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar och intäkter från försäljning av exploateringsfastigheter. Dessa jämförelsestörande poster utgör en väsentlig del av resultatet och uppgår till 2 330 mnkr (567 mnkr) och har ökat med 1 763 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Skatteintäkterna inklusive slutavräkningarna har ökat med 1 717 mnkr främst beroende på ett ökat skatteunderlag. Nettot för generella statsbidrag och utjämning redovisar en kostnadsökning på 184 mnkr. Finansnettot har förbättrats i jämförelse med föregående år och uppgår till 217 mnkr (-104 mnkr), främst på grund av lägre ränta på pensionsskulden då inflationen är lägre, samt högre reavinster från försäljning av bostadsrätter.

Verksamhetens intäkter exklusive jämförelsestörande intäkter uppgår till 9 771 mnkr, och har ökat med 4,0 procent jämfört med samma period föregående år. Den största ökningen står bidrag och kostnadsersättningar från staten samt hyror och arrenden för.

Verksamhetens kostnader exklusive jämförelsestörande kostnader uppgår till 46 038 mnkr och har ökat med 4,1 procent jämfört med samma period föregående år. Personalkostnaderna står för den största ökningen, till följd av löneutvecklingen och ökat antal anställda. Kostnaderna för köp av verksamhet har också ökat vilket främst beror på fler placeringar inom äldreomsorg och stöd och

service för personer med funktionsnedsättning. I övrigt är det generella kostnadsökningar.

Delårsbokslutets resultat exklusive engångsintäkter från reavinster och försäljningar av exploateringsfastigheter samt periodens indexuppräkning av avsättningar uppgår till 3 402 mnkr (3 302 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	**2026 T2**	**2025 T2**	**2025**	**2024**	**2023**	**2022**
Årets resultat	5 662	3 632	3 685	2 898	3 322	2 568
Avgår reavinster/förluster	-2 387	-567	-950	-1 369	-2 286	-1 928
Återföring gjord avsättning/indexuppräkning	127	237	140	-341	1 008	1 325
Avgår utdelning från Stockholms Stadshus AB	0	0	0	-920	-1 440	-1 100
Aktieägartillskott	0	0	0	0	0	1 000
Resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnad	**3 402**	**3 302**	**2 876**	**268**	**604**	**1 866**

För helåret 2026 bedöms stadens resultat vara positivt och uppgå till 3 583 mnkr. Nämnderna bidrar till prognosen genom att prognostisera ett överskott, efter resultatöverföringar, på 433 mnkr, varav 227 mnkr avser stadsdelsnämnderna och 206 mnkr facknämnderna.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 4 059 mnkr (4 444 mnkr) inklusive finansiell leasing, vilket är en minskning med 385 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 370 mnkr (516 mnkr).

Engångsintäkterna från försäljningar har, i enlighet med stadens investeringsstrategi, använts till att finansiera stadens investeringar och därmed minskat behovet av nyupplåning. Under perioden har stadens investeringar fullt ut kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar samt försäljningar, när utbetalningar till de infrastrukturprojekt som staden medfinansierar är inräknade. För mer information om stadens investeringar se avsnittet *Investeringsredovisning*, längre ner.

Pensioner

Stadens pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Stadens avsättning uppgår till 14 836 mnkr (14 908 mnkr). Det är en minskning med 0,5 procent i jämförelse med årsskiftet. Prisbasbeloppets förändring var marginell 2026 vilket ger en lägre uppräkning av pensionsunderlaget för den förmånsbestämda pensionen. Pensionsutbetalningarna är större än ökningen av skulden vilket gör att skulden minskar.

Pensionsförpliktelser intjänade till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen enligt blandmodellen. Kostnaden redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas ut, och då minskar ansvarsförbindelsen. Stadens ansvarsförbindelse uppgår till 15 052 mnkr (15 444 mnkr). Årets minskning av ansvarsförbindelsen är förväntad och en fortsatt minskning väntas då en stor del av skulden är under utbetalning.

Merparten av stadens medarbetare omfattas av tjänstepensionen AKAP-KR. AKAP-KR är ett helt avgiftsbestämt pensionssystem vilket innebär att staden löpande sätter av medel motsvarande en viss procentsats av lönen till pensionsförsäkring. Kostnaden för den avgiftsbestämda ålderspensionen för perioden uppgår till 942 mnkr (805 mnkr). Kostnaden för den avgiftsbestämda pensionen har ökat på grund av uppräkning av pensionsgrundande löner samt ökat antal anställda.

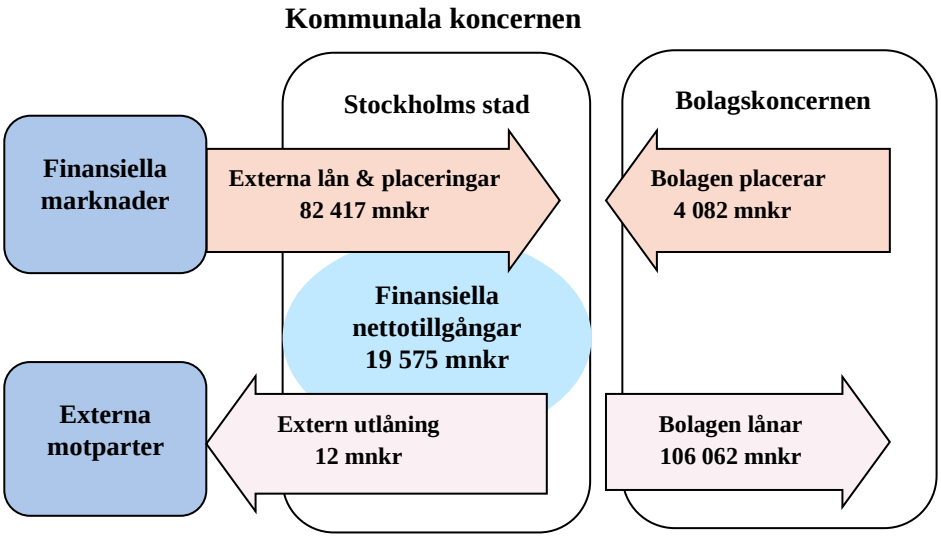
Finansiell verksamhet

Stockholms stad har en central finansfunktion, internbanken, som hanterar de aggregerade finansiella riskerna, säkerställer finansiering av staden och de kommunala bolagen på kort och lång sikt samt hanterar bank- och investerarrelationer. Det är kostnadseffektivt och innebär samtidigt en minskad finansiell risk och god intern kontroll.

Internbanken agerar inom ramen för den kommunala koncernens finanspolicy. Ett gemensamt koncernkontosystem möjliggör att alla flöden hos nämnder och bolag nettas internt innan externt kapital lånas in via kapitalmarknaden av internbanken. Upplåning sker primärt via olika marknadsprogram direkt på den finansiella marknaden genom att ge ut finansiella instrument såsom certifikat och obligationer. Därutöver sker upplåning via banklån hos Europeiska Investeringsbanken (EIB), Nordiska Investeringsbanken (NIB) samt Council of Europe Development Bank (CEB) samt depositlån (ONLOAN).

Den kommunala koncernens finansiella ställning

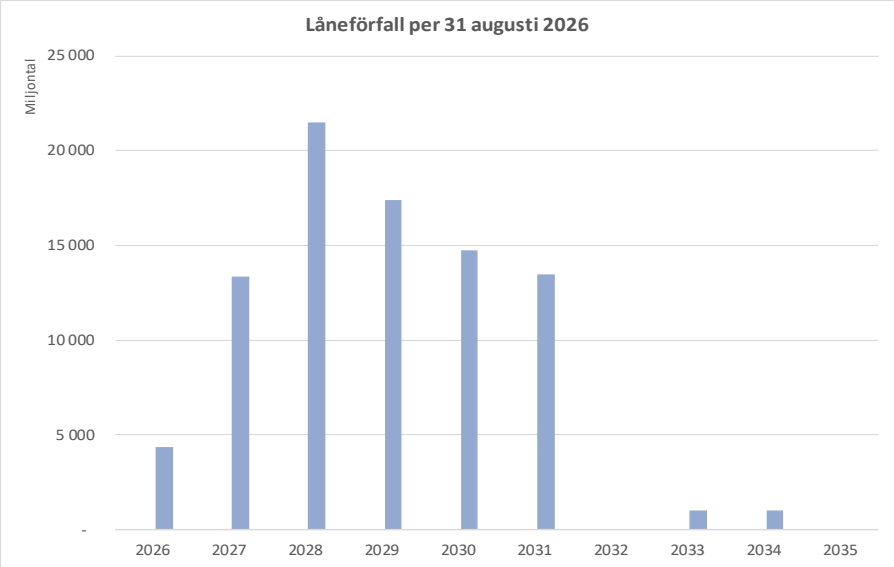
Den kommunala koncernen hade på balansdagen en extern skuld om 86 769 mnkr (84 756 mnkr) och en nettoskuld om 82 405 mnkr (81 598 mnkr). Nettoskulden har därmed ökat med 807 mnkr, motsvarande 1,0 procent, under 2026. Fördelningen av skulder och finansiella tillgångar inom den kommunala koncernen visas i bilden nedan.



Skuldökningen beror på att årets investeringar delvis lånefinansieras. Bolagskoncernens lånebehov i kombination med förändringar i stadens finansiella nettotillgångar påverkar behovet av extern upplåning för den kommunala koncernen. 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	1 800	1 800
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	5 566	61 908
Övrig lånefinansiering (miljoner)			
Europeiska investeringsbanken (EIB), SEK	25 000	15 000	15 000
Nordiska investeringsbanken (NIB), SEK	8 000	6 000	6 000
Council of Europe Development Bank (CEB), EUR	200	200	2 061

Diagrammet på nästa sida visar lånens förfalloprofil. Låneförfallen är relativt jämnt fördelade över åren. För år 2026 uppgår återstående låneförfall till nominellt motsvarande 4 367 mnkr och för år 2027 uppgår låneförfall till 13 367 mnkr, vilket motsvarar 5,0 procent respektive 15,4 procent av skuldportföljen.



Stockholms stad har högsta möjliga kreditvärdighet, så kallad rating. Ratingen uppdateras halvårsvis och bekräftades av kreditvärderingsinstitutet S&P Global Ratings den 8 maj 2026; A-1+ respektive AAA med stabila kreditutsikter. För investerare innebär detta att det är förknippat med mycket låg risk att låna ut kapital till Stockholms stad. Detta möjliggör att den kommunala koncernen erhåller förmånliga lånevillkor.

Intern kontroll

Samtliga nämnder har i samband med tertialrapport 2 följt upp arbetet med intern kontroll och merparten uppger att arbetet bedrivits enligt plan utan väsentliga avvikelser. Stadsledningskontoret har inför året tagit fram en ny processbaserad modell för intern kontroll, som nämnderna har implementerat.

Sammantaget bedöms nämnderna arbeta systematiskt med intern kontroll enligt sina fastställda planer, där avvikelser har hanterats och åtgärder vidtagits.

Budgetavräkning

En sammanställd budget för den kommunala koncernen upprättas inte.

Stadens helårsprognos för 2026 års resultat visar ett överskott om 3 583 mnkr inklusive försäljningsintäkter. En väsentlig del av avvikelsen mot budget utgörs av hittills realiserade reavinster/-förluster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter vilka inte finns budgeterade. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 2 330 mnkr, en positiv budgetavvikelse.

Prognosen för pensionskostnaderna visar överskott om 623 mnkr jämfört med budget. Överskottet beror främst på att uppräkning av inkomst- och prisbasbelopp ger lägre kostnader än vad som budgeterats.

Prognosen för skatter och generella statsbidrag och utjämning baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos i augusti. Prognosen för skatt visar en positiv avvikelse mot budget 2026 om 477 mnkr. På grund av en svagare utveckling av skatteunderlaget prognostiseras en negativ slutavräkning för både 2025 och 2026 vilket ger lägre intäkter i jämförelse med budget på 765 mnkr. Det beror främst på ett svagare månadsutfall för lönesumman jämfört med den prognos som budget 2026 baseras på. Samtidigt har staden en positiv budgetavvikelse för generella statsbidrag och utjämning om 360 mnkr. Totalt visar därmed prognosen en positiv budgetavvikelse om 73 mnkr för skatter och generella statsbidrag och utjämning.

Stadens finansiella intäkter och kostnader visar en negativ budgetavvikelse om 723 mnkr för året. Avvikelsen består främst av att staden avstår budgeterad utdelning från koncernen Stockholms Stadshus AB.

Totalt prognostiserar stadsdelsnämnder och facknämnder ett överskott om 433 mnkr inklusive reglering mot resultatfonder (422 mnkr). För mer information om stadens driftkostnader se avsnittet *Driftredovisning*, längre ner.

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 av balanskravet görs. Försäljning av exploateringstillgångar får undantas eftersom exploateringsanläggningar räknas som omsättningstillgångar.

Stadens resultat justerat enligt kommunallagens krav visar att staden uppfyller såväl kravet på en ekonomi i balans som stadens finansiella resultatmål då balanskravsresultatet är positivt med 5 520 mnkr (3 484 mnkr), se tabell nedan. Även utifrån stadens prognos för helåret görs bedömningen att balanskravet kommer att uppnås för 2026.

Mnkr	**2026 T2**
Periodens resultat	5 662
Avgår realisationsvinster	-143
Periodens balanskravsresultat	**5 520**

Väsentliga personalförhållanden

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

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har minskat under perioden januari till augusti 2026 i jämförelse med samma period 2025.

Sjukfrånvaron i relation till ordinarie arbetstid, det vill säga enligt den lagstadgade definitionen, uppmättes till 6,0 procent, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med samma period 2025. Sjukfrånvaron har minskat i alla redovisningsgrupper som framkommer av tabellen nedan. Störst är minskningen bland kvinnor med 0,6 procentenheter, medan minskningen bland män är 0,2 procentenheter. Skillnaden i sjukfrånvaro mellan könen har därmed minskat med 0,4 procentenheter. Sjukfrånvaron hos anställda i åldersgruppen 30–49 år minskade mer än hos anställda yngre än 30 år och 50 år eller äldre.

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, enligt den lagstadgade redovisningen

	Jan – aug 2026	*Jan – aug 2025*
Kvinnor	6,6	7,2
Män	4,3	4,5
Yngre än 30 år	4,7	5,0
30–49 år	5,6	6,1
50 år eller äldre	6,7	7,1
Totalt	**6,0**	**6,5**

Långtidssjukfrånvaron, den andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar eller mer, uppmättes till 44,6 procent. Jämfört med samma period föregående år är det en minskning med 1,9 procentenheter.

Sjukfrånvaro enligt stadens mätmetod mätt med ett rullande 12-månadersgenomsnitt uppgick till 5,8 procent för perioden augusti 2025-juli 2026 (6,3 procent under samma period föregående år). Prognosen över sjukfrånvaron för helåret 2026 är 5,8 procent.

Sjukfrånvaro, enligt stadens mätmetod (R12), tertial 2[1] år 2026

	Utfall tertial 2 2026	*Prognos helår[2]:*
Totalt, hela staden	5,8 % (aug 2025 – juli 2026)	5,8 %

Medarbetarna i siffror

I slutet av augusti 2026 var totalt 47 367 personer anställda i Stockholms stad. Av dessa var 43 796 månadsavlönade anställda i stadens förvaltningar och 3 571 var anställda i stadens bolag.

Antal anställda (månadsavlönade) i stadens förvaltningar fördelade på verksamhetsområden, 31 aug 2026 jämfört med 31 aug 2025

Verksamhetsområde	2026-08-31			2025-08-31	Förändring mellan åren
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt	
Politisk verksamhet och gemensam administration	1 564	627	2 191	2 035	156
Individ- och familjeomsorg	3 410	930	4 340	4 122	218
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	927	687	1 614	1 462	152
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	8 604	1 752	10 356	10 537	-181
Utbildning	9 135	3 846	12 981	12 967	14
Äldreomsorg	5 208	1 517	6 725	6 400	325
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	1 996	717	2 713	2 626	87
Fritid och kultur/allmän fritidsverksamhet	1 204	938	2 142	2 068	74
Affärsverksamhet, näringsliv och bostäder	247	209	456	450	6
Övrig verksamhet, särskilda insatser	189	89	278	262	16
Summa anställa i förvaltningarna	**32 484**	**11 312**	**43 796**	**42 929**	**867**
Koncernen Stockholms stadshus AB	1 670	1 901	3 571	3 619	-48
Summa anställda inklusive bolagen	**34 154**	**13 213**	**47 367**	**46 548**	**819**

Fotnot: Övrig verksamhet, särskilda insatser inkluderar uppgift saknas.
Utöver den månadsavlönade personalen har timavlönad personal under januari-juli 2026 arbetat motsvarande 1 998 årsarbeten.

[1] Tertial 2 omfattar ej augusti för det senaste året eftersom denna statistik har en eftersläpning i staden.
[2] Prognosen baseras på ett genomsnitt av utfallet för januari – juli 2026 samt en skattning av sjukfrånvaron för augusti – december 2026.

Antalet månadsavlönade som slutat i stadens förvaltningar under perioden januari till augusti 2026 var 5 316 vilket är en ökning med 13 månadsavlönade jämfört med samma period föregående år. Förändringen består av att tidsbegränsade anställningar som upphört har ökat medan anställda som slutat på egen begäran samt till följd av pensionsavgångar m m har minskat. Övriga orsaker som står för cirka 1 procent av avgångarna har ökat något. Vanligaste avgångsorsaken var att tidsbegränsat arbete upphört, de står för cirka 59 procent av avsluten. Andelen som slutat på egen begäran under perioden var 30 procent jämfört med 33 procent förra året. Pensionsavgångar m m stod för 10 procent, vilket är en minskning med 3 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Nästan hela minskningen av pensionsavgångar jämfört med 2025 avser ålderspension.

Antal månadsavlönade som slutat i stadens förvaltningar per avgångsorsak, jan-aug 2026 och jan-aug 2025

Avgångsorsak	Jan-aug 2026	Jan-aug 2025
Tidsbegränsad anställning upphör	3 146 (59%)	2 811 (53%)
Slutat på egen begäran	1 580 (30%)	1 766 (33%)
Pension (ålderspension, avtalspension samt sjukersättning tillsvidare)	524 (10%)	677 (13%)
Övriga*	66 (1%)	49 (1%)
Totalt	**5 316 (100%)**	**5 303 (100%)**

*Övriga inkluderar: Verksamhetsövergång – ej avknoppning, Avliden, Enligt arbetsgivarens beslut, Arbetsbrist samt Uppsägning efter avslutad rehabprocess.

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.

Omvärld och samhällsekonomiska förutsättningar

Den globala ekonomin fortsätter att växa trots kriget i Mellanöstern och USAs oförutsägbara tullpolitik. Enligt Internationella valutafonden (IMF) väntas den globala tillväxten uppgå till 3 procent 2026, samtidigt som de ekonomiska utsikterna fortsatt präglas av betydande risker.

Sveriges konjunkturåterhämtning fortsätter. BNP beräknas öka med 2,4 procent 2026 och 2,8 procent 2027 enligt Konjunkturinstitutet i augusti, främst drivet av stigande hushållskonsumtion. Arbetslösheten väntas börja sjunka hösten 2026 men når först sin jämviktsnivå på drygt 7 procent år 2028. Antalet arbetade timmar

vänder upp 2026 efter två års nedgång och bidrar till att skatteunderlaget ökar nominellt med 3,5 procent i år. 2027 stärks utvecklingen ytterligare när både arbetade timmar och lönesumma ökar kraftigt, vilket lyfter skatteunderlagstillväxten till drygt 5 procent. År 2028 och 2029 beräknas skatteunderlaget öka med drygt 4 procent per år, i linje med den historiska trenden.

Demografisk utveckling

Stockholms stad fortsätter att växa och under sommaren passerade Stockholm 1 miljon invånare. Befolkningen växer även i riket som helhet, även om ökningstaketen avtar både i Sverige och i Stockholm.

Sveriges liksom Stockholms demografi befinner sig i förändring, med färre barn och unga och ett växande antal äldre, samt ett begränsat tillskott av personer i arbetsför ålder. Denna utveckling innebär betydande utmaningar för välfärden, där resurser behöver omfördelas från förskola och skola till äldreomsorg. Behovet av vård- och omsorgsplatser ökar under kommande år.

Barnafödandet var 2025 det lägsta på 23 år i Sverige, och i Stockholms stad föddes 11 350 barn. Under första halvåret 2026 kvarstår de låga födelsetalen, men jämfört med motsvarande period 2025 har antalet nyfödda i Stockholm ökat med 244 barn. Befolkningsprognoserna visar samtidigt en långsiktig minskning av antalet förskole- och skolbarn, Parallellt förväntas antalet invånare över 80 år öka med cirka 44 procent mellan 2025 och 2035. Antalet invånare i den förvärvsaktiva delen av befolkningen (20–64 år) väntas däremot endast öka med 5 procent till år 2035.

Kompetensförsörjning

De demografiska förändringarna är utmanande för Stockholms stad som arbetsgivare och kan på sikt få konsekvenser för både verksamhet och ekonomi. För Stockholms stad är behovet särskilt stort i äldreomsorgen, både inom hemtjänst och vård- och omsorgsboende. I förskolan minskar personalbehoven på kort sikt och i grundskola minskar behoven på längre sikt till följd av den demografiska utvecklingen. Det innebär att staden aktivt behöver arbeta med omställning för att så långt det är möjligt undvika uppsägningar och långsiktigt säkra kompetensförsörjning och kvalitet i verksamheterna.

Rekryteringsbehovet förväntas i början av prognosperioden uppgå till närmare 5 400 individer per år och väntas sedan öka till cirka 5 600 individer i slutet av perioden 2026–2035.

Omkring 74 procent av rekryteringsbehovet förklaras av att medarbetare lämnar staden på egen begäran medan pensionsavgångar och volymförändringar i verksamheten förklarar resterande 26 procent. Det pekar på vikten av proaktivt arbete för att behålla och utveckla redan anställda för att minska rekryteringsbehoven. Att rusta arbetslösa som idag står långt ifrån arbetsmarknaden och öka sysselsättningsgraden bland utrikesfödda är en annan möjlighet att öka tillgången till arbetskraft.

Klimatomställning

I Stockholms stad pågår ett omfattande arbete för att minska växthusgasutsläppen och anpassa staden till ett förändrat klimat. Stockholms ska senast år 2040 vara helt fossilbränslefri och stadens egen organisation senast år 2030. Arbetet enligt klimathandlingsplanen är ett viktigt verktyg för att uppnå detta. Stadens investeringar för att minska utsläppen och för att anpassa staden till klimatförändringarna kommer öka. Ett exempel på en viktig åtgärd är Stockholm Exergis investering BECCS-anläggningen[3] som vid full drift förväntas kunna bidra med upp till 800 000 ton negativa utsläpp årligen.

Till följd av klimattullar och EU:s utsläppshandelssystem ökar priserna på koldioxidintensiva byggmaterial såsom stål och betong, vilket får inverkan på stadens investeringsverksamhet. Från 2031 föreslås avfallsförbränning inkluderas stegvis i EU:s utsläppshandel med ökade kostnader för fossila koldioxidutsläpp som följd. För Stockholms stads del förväntas lagstiftningen på kortare sikt leda till ökade kostnader för omställning och investeringsbehov. Samtidigt skapar regelverket nya intäktsmöjligheter genom försäljning av negativa utsläpp.

Investeringar och stadsutveckling

Stockholms attraktivitet och stadskvaliteter ska fortsätta utvecklas och investeringar genomföras för att möta nuvarande och kommande behov hos stockholmare, näringsliv och besökare. Investeringar i nya bostäder, samhällsservice och infrastruktur binder samman staden och utbyggnadstakten anpassas för att möta behov och efterfrågan utifrån både den demografiska utvecklingen och konjunkturen. Stora delar av stadens byggnader och infrastruktur såsom vägar, broar, vatten och avfall utvecklades under det förra seklet vilket medför betydande reinvesteringsbehov i underhåll och uppgradering för att framtidssäkra deras funktion.

[3] BECCS – Bio Energy Carbon Capture and Storage – där koldioxid fångas och komprimeras och lagras i underjordiska bergsformationer.

Den kommunala koncernens planerade investeringar uppgår de närmaste åren till mer än 20 miljarder kronor årligen. Prioriteringsarbete pågår för att stärka portföljstyrning med fokus på genomförbarhet. Som ett led i detta pågår just nu en genomgång av samtliga projekt hos Exploateringsnämnden i syfte att identifiera de projekt som av olika anledningar bör pausas, ges ändrad inriktning eller avbrytas. Det är sannolikt att detta arbete kommer att leda till att kostnader för utredningar med mera i projekt som inte går till genomförande kommer att resultatföras efter beslut.

Utökat ansvar inom beredskap och socialtjänt

Under de kommande åren förväntas kommunerna ta ett större ansvar inom flera områden, bland annat till följd av ökade krav på arbetet med civilt försvar och inom socialtjänsten.

Inom det civila försvaret har kommunerna en central roll med ansvar för att samhället kan fungera även vid höjd beredskap och krig. Kommunernas ansvar utökas successivt där viss ny lagstiftning redan har trätt i kraft och ytterligare förändringar väntas under de kommande åren. Uppbyggnaden av en robust civil beredskap är långsiktig och kräver omfattande investeringar vilket även medför ökade driftkostnader. Uppbyggnaden förutsätter en väsenligt förstärkt statlig finansiering. Staden behöver fortsätta utveckla beredskapen genom ett systematiskt arbete och förmågehöjande åtgärder, bland annat inom ramen för RSA samt sektorsorganisationen för civil beredskap.

Inom socialtjänstens område föreslås flera reformer, såsom bidragsreformen och aktivitetskravet, vilka kräver omställning till följd av förändrade roller, ansvar och arbetssätt och en nära samverkan med region och statliga myndigheter. Samtidigt pågår omställning till ny socialtjänstlag som ställer nya krav på förebyggande, tillgängliga, jämlika och kunskapsbaserade arbetssätt. Förändringarna medför ökade kostnader och behov av ny kompetens. Staden behöver därmed fortsätta stärka den långsiktiga planeringen och anpassa verksamheterna till ett bredare och mer komplext uppdrag.

Lagen om offentlig säljverksamhet

Den 1 augusti 2026 trädde lagen om offentlig säljverksamhet (LOS) ikraft. Lagen innebär ett förbud för offentliga verksamheter att på ett otillbörligt sätt påverka möjligheterna för privata företag att bedriva verksamhet på marknaden. Lagen ersätter dagens regler om konkurrensbegränsande offentlig säljverksamhet i 3 kap. konkurrenslagen. I LOS införs ett bakåtriktat generellt förbud mot

offentlig säljverksamhet, kombinerat med starkare sanktionsmöjligheter för tillsynsmyndigheten Konkurrensverket. Undantag finns för verksamhet som har lagstöd eller om verksamheten är försvarbar utifrån allmän synpunkt. I likhet med dagens regler ska förbudet därför inte gälla om säljverksamheten faller inom den kommunala kompetensen. Genom LOS införs krav på särskild redovisning och utvärdering av offentlig säljverksamhet från den 1 januari 2027. Stadens nämnder kommer att omfattas av kravet och har initierat ett arbete.

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 brandförsvar. 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. Kommunfullmäktige beslutade i maj 2026 att bilda ett nytt kommunalt bolag, Kista Utveckling AB.

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	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	**2026-08-31**	**2025-08-31**	**2026-08-31**	**2025-08-31**
Verksamhetens intäkter	12 391,9	10 201,2	24 395,1	21 480,7
-varav jämförelsestörande intäkter	*2 620,5*	*810,0*	*2 609,9*	*815,9*
Verksamhetens kostnader	-46 548,3	-44 641,9	-51 995,1	-49 902,4
-varav jämförelsestörande kostnader	*-510,7*	*-431,5*	*-489,3*	*-280,9*
Avskrivningar	-2 134,0	-2 025,9	-5 829,8	-5 494,5
Verksamhetens nettokostnader	**-36 290,4**	**-36 466,6**	**-33 429,8**	**-33 916,3**
Skatteintäkter	45 969,1	44 252,2	45 969,1	44 252,2
Generella statsbidrag och utjämning	-4 233,8	-4 050,1	-4 233,8	-4 050,1
Resultat från andelar i intresseföretag	0,0	0,0	197,2	246,3
Verksamhetens resultat	**5 445,0**	**3 735,6**	**8 502,8**	**6 532,2**
Finansiella intäkter	2 176,5	1 996,8	236,2	239,2
Finansiella kostnader*	-1 959,3	-2 100,4	-1 909,2	-2 058,0
Resultat efter finansiella poster	**5 662,2**	**3 632,0**	**6 829,8**	**4 713,4**
Extraordinära poster				
Årets resultat*	**5 662,2**	**3 632,0**	**6 829,8**	**4 713,4**

*Justering finansiella kostnader för den kommunala koncernen år 2025. Se vidare not 1.

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

Stadens budget och prognos 2026	Budget	Prognos	Utfall	Utfall
Mnkr	**2026**	**2026**	**2026 T2**	**2025 T2**
Verksamhetens intäkter	19 188	21 560	12 392	10 201
Verksamhetens kostnader	-79 384	-77 485	-46 548	-44 642
Avskrivningar	-3 477	-3 515	-2 134	-2 026
Verksamhetens nettokostnader	**-63 673**	**-59 440**	**-36 290**	**-36 467**
Skatteintäkter	69 244	68 958	45 969	44 252
Generella statsbidrag och utjämning	-6 726	-6 367	-4 234	-4 050
Verksamhetens resultat	**-1 155**	**3 150**	**5 445**	**3 736**
Finansiella intäkter	4 006	3 282	2 177	1 997
Finansiella kostnader	-2 850	-2 849	-1 959	-2 100
Resultat efter finansiella poster	**0,1**	**3 583**	**5 662**	**3 632**
Extraordinära poster				
ÅRETS RESULTAT	**0,1**	**3 583**	**5 662**	**3 632**

Balansräkning

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

Balansräkning	Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	**2026-08-31**	**2025-12-31**	**2026-08-31**	**2025-12-31**
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar			86,9	103,4
Summa immateriella anläggningstillgångar			**86,9**	**103,4**
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	83 730,0	83 993,6	201 665,0	201 103,7
Maskiner och inventarier	1 018,8	1 055,8	23 226,3	22 037,3
Pågående ny-, till- och ombyggnader*	28 728,1	26 823,8	52 516,5	48 859,6
Summa materiella anläggningstillgångar	**113 476,9**	**111 873,2**	**277 407,8**	**272 000,7**
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar	4 824,5	4 780,9	1 369,7	1 326,1
Kapitalandel intresseföretag	0,0	0,0	5 626,9	5 627,2
Långfristiga fordringar	1 427,5	1 389,1	1 431,0	1 396,9
Summa finansiella anläggningstillgångar	**6 252,0**	**6 170,0**	**8 427,5**	**8 350,1**
Summa anläggningstillgångar	***119 729,0***	***118 043,2***	***285 922,3***	***280 454,3***
Omsättningstillgångar				
Exploateringsfastigheter	1 623,7	1 464,4	1 623,7	1 464,4
Varulager och pågående arbete	3,1	2,9	53,6	53,2
Kortfristiga fordringar	111 400,0	106 949,5	7 263,9	7 056,2
Kortfristiga placeringar	0,8	0,8	131,0	115,4
Kassa och bank	4 361,7	3 159,4	4 538,3	3 319,6
Summa omsättningstillgångar	***117 389,3***	***111 577,0***	***13 610,4***	***12 008,9***
SUMMA TILLGÅNGAR	***237 118,2***	***229 620,2***	***299 532,7***	***292 463,2***

*Justering pågående projekt för den kommunala koncernen år 2025. Se vidare not 1.

Balansräkning	Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	**2026-08-31**	**2025-12-31**	**2026-08-31**	**2025-12-31**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital*				
Eget kapital vid årets början	95 364,9	91 679,9	150 541,4	146 417,9
-Varav resultatreserv	*2 537,7*	*669,7*	*2 537,7*	*669,7*
Årets resultat	5 662,2	3 685,0	6 829,8	4 123,2
Övrigt	0,0	0,0	0,3	0,3
Eget kapital vid årets slut	**101 027,1**	**95 364,9**	**157 371,5**	**150 541,4**
-Varav resultatreserv	*2 537,7*	*2 537,7*	*2 537,7*	*2 537,7*
Avsättningar				
Pensioner och liknande förpliktelser	14 835,6	14 908,5	15 070,9	15 146,0
Uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	1 998,5	1 958,2
Övriga avsättningar	10 138,5	11 100,7	10 274,0	11 285,0
Summa avsättningar	**24 974,1**	**26 009,1**	**27 343,4**	**28 389,3**
Långfristiga skulder				
Obligationslån	56 253,4	51 251,2	56 253,4	51 251,2
Reverslån	18 005,2	19 053,2	18 005,2	19 053,2
Övriga långfristiga skulder	8 537,1	8 209,3	13 221,3	12 694,2
Summa långfristiga skulder	**82 795,6**	**78 513,6**	**87 479,9**	**82 998,5**
Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder	15 711,0	15 097,8	14 727,6	15 872,6
Kortfristiga lån	12 610,3	14 634,8	12 610,3	14 661,4
Summa kortfristiga skulder	**28 321,4**	**29 732,6**	**27 337,9**	**30 534,0**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	***237 118,2***	***229 620,2***	***299 532,7***	***292 463,2***

*Justering IB Eget kaptial och Årets resultat för den kommunala koncernen år 2025. Se vidare not 1.

PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	**2026-08-31**	**2025-12-31**	**2026-08-31**	**2025-12-31**
Ansvars- och borgensförbindelser	1 019,9	1 046,7	980,9	1 021,6
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar	15 052,4	15 444,0	15 052,4	15 444,0

Kassaflödesanalys

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

Kassaflödesanalys	Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	**2026-08-31**	**2025-12-31**	**2026-08-31**	**2025-12-31**
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat*	5 662,2	3 685,0	6 829,8	4 123,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster	1 884,2	3 710,2	5 388,4	9 397,2
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	-39,7	-0,1	-89,0	-51,9
Återläggning reavinster/reaförluster	-2 386,6	-962,2	-2 397,4	-948,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**5 120,1**	**6 432,9**	**9 731,8**	**12 519,7**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-4 450,5	-2 802,2	-160,0	858,1
Ökning/minskning förråd och varulager	-0,2	0,0	-0,4	-0,5
Ökning/minskning kortfristiga skulder	864,0	-566,5	-1 001,8	388,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**1 533,4**	**3 064,2**	**8 569,7**	**13 765,7**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	-33,3
Försäljning av dotterföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar*	-3 996,6	-7 959,2	-10 890,7	-19 033,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2 445,1	1 231,1	2 513,9	1 273,5
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-45,3	-34,9	-60,9	-36,9
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	58,3	14,3	58,3	16,5
Erhållen utdelning	0,0	0,0	197,5	179,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-1 538,5**	**-6 748,7**	**-8 181,9**	**-17 634,0**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	12 267,2	17 509,4	12 267,2	17 509,4
Amortering av långfristiga skulder	-10 356,0	-16 230,9	-10 356,0	-16 230,9
Periodens investeringsinkomster	369,6	1 194,1	369,6	1 194,1
Ökning/minskning av långfristiga skulder	14,1	16,8	-362,3	218,5
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	0,6	0,8	0,6	0,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**2 295,6**	**2 490,3**	**1 919,1**	**2 692,0**
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statliginfrastruktur	-1 088,3	-1 239,0	-1 088,3	-1 239,0
Årets kassaflöde	**1 202,3**	**-2 433,2**	**1 218,6**	**-2 415,2**
Likvida medel vid årets början	3 159,4	5 592,6	3 319,6	5 734,8
Likvida medel vid årets slut	4 361,7	3 159,4	4 538,3	3 319,6

*Justering Årets resultat och Investering i materiella anläggningstillgångar för den kommunala koncernen år 2025. Se vidare not 1.

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 2025.

Rättelse av fel sammanställda räkenskaper

Under året har ett fel i tidigare års sammanställda räkenskaper identifierats avseende räntekostnader hänförliga till pågående investeringsprojekt i ett av koncernens bolag. Räntekostnaderna har i bolagets redovisning inkluderats i anskaffningsvärdet. Enligt LKBR ska räntekostnader redovisas som finansiella kostnader och inte ingå i anskaffningsvärdet, och varför de ska justeras i de sammanställda räkenskaperna.

Felet har rättats i delårsbokslutet genom att tidigare räntekostnader har återförts från pågående investeringsprojekt och redovisats som finansiella kostnader. Jämförelsetalen har räknats om i de finansiella rapporterna. För år 2025 har resultatet justerats ned med 168 mnkr och balansräkningens justerats med avseende pågående projekt och eget kapital om ett ackumulerat belopp om 728 mnkr.

Resultaträkning 2025-08-31 Mnkr	**2025 innan rättelse**	**Rättelse**	**2025 efter rättelse**
Räntekostnader	-1 889,89	-168,07	-2 057,96
Årets resultat	4 881,44	-168,07	4 713,37

Balansräkning 2025-12-31 Mnkr	2025 innan rättelse	Rättelse	2025 efter rättelse
Pågående	49 587,68	-728,03	48 859,65
Årets förändring av eget kapital	4 366,88	-243,67	4 123,21
Eget kapital IB	146 902,23	-484,36	146 417,87

Anskaffningsvärde investeringsprojekt staden

I samband med genomlysning av pågående projekt har ej aktiverbara investeringsutgifter hänförliga till tidigare år identifierats. Dessa uppgår till 227 mnkr och har i delårsbokslutet kostnadsförts. Under perioden har även vissa projekt påverkats av beslut om förändrad inriktning eller plan och till följd av det konstaterats med förgäveskostnader. För perioden uppgår förgäveskostnader inom projekt till totalt 134 mnkr.

Staden genomför rättelse över resultaträkningen då beloppet inte bedöms som väsentligt i förhållande till stadens totala omsättning Dessa kostnader redovisas som jämförelsestörande.

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

Leasing och redovisning av hyresavtal

Enligt tidigare bedömning klassificeras stadens samtliga hyresavtal avseende lokaler som operationell leasing. RKR har under våren 2026 uppdaterat rekommendation R5 Leasing, där det förtydligas att vid koncernintern leasing av lokaler är huvudregeln att hyresavtalet betraktas som finansiell leasing, om det inte finns konkreta planer på att i närtid lämna lokalerna.

En analys av förändringen i rekommendationen och dess tillämpning i stadens räkenskaper pågår och beräknas vara slutförd inför årsbokslutet. Vid en eventuell förändrad klassificering skulle detta inte påverka de sammanställda räkenskaperna för den kommunala koncernen, utan enbart ge effekt på stadens räkenskaper avseende främst balansomslutning.

I och med att Stockholms stad har en central finansfunktion, internbanken, som säkerställer finansiering av staden och de kommunala bolagen, gör detta frågan mer komplex. Den pågående

analysen omfattar även bedömningen av hur rekommendationen ska tillämpas utifrån krav på rättvisande bild.

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 2 330 mnkr (567 mnkr) i tertialbokslutet. Även årets intäktsföring av icke offentliga investeringsbidrag, exploateringsersättning redovisas som jämförelsestörande post och i tertialbokslutet uppgår dessa intäkter till 188 mnkr (16 mnkr). Utöver dessa poster redovisas även förgäveskostnader och ej aktiverbara investeringsutgifter på 361 mnkr (159 mnkr) som jämförelsestörande kostnader.

Enligt beslut i kommunfullmäktige tidigare år har en inteckning 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 46 mnkr (59 mnkr) 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.

Belopp som ska betalas senare än tre år från innevarande år nuvärdesberäknas då tidsaspekten anses vara väsentlig. Diskontering till nuvärde har gjort med stadens internränta som för innevarande år är beslutade till 2,8 procent. Nettoutfallet för nuvärdesberäkningen av avsättningen ger en finansiell kostnad om 125 mnkr.

Pensionsåtaganden
I samband med delårsbokslutet ändrade staden hanteringen av pensionsförpliktelser för chefspensioner med intjänad pensionsrätt PFA 98. Den ändrade hanteringen innebär att dessa chefspensioner i sin helhet redovisas i ansvarsförbindelsen, jämfört med tidigare då de redovisades som avsättning. Staden följer därmed

blandmodellen. Förändringen omfattar totalt 55 mnkr och har ingen påverkan på stadens soliditet.

Not 3 Ansvars- och borgensförbindelser

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser exklusive stadens ansvarsförbindelse för pensionsskulden uppgår till 1 020 mnkr (1 047 mnkr).

Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt intjänad till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelse och uppgår till 15 052 mnkr (15 444 mnkr).

Not 4 Generella statsbidrag

För perioden januari-augusti har staden intäktsredovisat 37 mnkr (150 mnkr) i generella statsbidrag. Medlen är erhållna 2026. Resterande del av de generella statsbidragen, 2 mnkr redovisas med jämn fördelning perioden september-december 2026. Inga nya generella statsbidrag har beslutats och betalats ut under 2026.

Generella statsbidrag	**jan-aug**	**sep-dec**
Mnkr	**2026**	**2026**
Allmänna val 2026	32,8	0
Lagerhållning sjukvårdsprodukter	4,5	2,3
Summa	**37,3**	**2,3**

Not 5 Säsongsvariationer eller cykliska effekter som har påverkat verksamheten

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

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

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

Drift- och investeringsredovisning

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

Information om uppbygganden av stadens drift- och investeringsbudget samt väsentliga principer för ekonomistyrning och internredovisning avseende drift- och investeringsredovisningar finns i Stockholms stads budget 2026.

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 2026 har förutsatts att inga nämnder begär tilläggsanslag för den löpande verksamheten under året. Helårsprognosen för 2026 års resultat jämfört med budget visar ett överskott på 3 583 mnkr, se tabell nedan.

Avvikelser	**T2 2026**		
Budget - prognos helårsutfall mnkr	**Budget efter tertialrapport 2**	**Prognos årsutfall efter resultat-dispositioner**	**Avvikelse efter resultat-dispositioner**
Verksamhetens intäkter	19 178	19 220	42
Verksamhetens kostnader (-)	-77 205	-75 930	1 275
Anslag pensioner/arbetgivaravgifter	-2 169	-1 546	623
Avskrivningar	-3 477	-3 515	-38
Verksamhetens nettokostnader	**-63 673**	**-61 771**	**1 903**
Skatteintäkter och begravningsavgifter	69 244	68 958	-287
Utjämning och fastighetsavgift	-9 090	-9 205	-115
Regleringspost och generellt statsbidrag	2 364	2 838	474
Verksamhetens resultat	**-1 155**	**820**	**1 975**
Finansiellt resultat inklusive utdelningar	1 118	395	-723
Realisationsvinster/förluster	0	2 330	2 330
Disposition/avsättning begravningsfond	37	37	0
Resultat efter finansiella poster	**0,1**	**3 583**	**3 583**
Förändring av redovisat eget kapital	**0,1**	**3 583**	**3 583**

Avvikelser mot budget utgörs främst av reavinster och vinster från försäljning av exploateringsfastigheter, poster som inte budgeteras. Vid tertialrapporttillfället uppgår dessa poster till 2 330 mnkr, en positiv budgetavvikelse.

Prognosen för skatteintäkter, utjämning och regleringspost med mera baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos i augusti. Prognosen visar en positiv budgetavvikelse om 73 mnkr.

Stadens finansiella intäkter och kostnader visar på en negativ budgetavvikelse om 723 mnkr för året. Avvikelsen består främst av att utdelning från koncernen Stockholms Stadshus AB fastställs till 0 mnkr.

Enligt beslut av fullmäktige dispositioneras medel ur eget kapital riktade till projekt, som beräknas ha ett bestående värde för staden. Dessa kostnader är inte budgeterade och ger därför en negativ budgetavvikelse mot resultatbudgeten. Satsning på kompetens-

utveckling och sociala investeringar är dessa projekt och kostnaderna uppgår vid tertialrapporttillfället till 46 mnkr och ger en negativ budgetavvikelse.

Uppföljning av nämndernas budget och prognos

Nämnderna prognostiserar efter tillstyrka budgetjusteringar och resultatöverföringar ett överskott om cirka 433 mnkr (422 mnkr) jämfört med budget. Före resultatöverföringar prognostiseras totalt en budgetavvikelse om cirka 417 mnkr. Nämndernas överförda nettoöverskott från 2025 till 2026 uppgick till 1 497 mnkr. I tertialrapport 2 har nämnderna beräknat överföra ett nettoöverskott på 1 513 mnkr till 2027, varav stadsdelsnämnderna cirka 585 mnkr.

I tabellerna nedan redovisas prognoserna fördelat per facknämnd, stadsdelsnämnd respektive verksamhetsområde. Längre ner i avsnittet kommenteras prognosen för stadsdelsnämndernas respektive verksamhetsområde och därefter nämnder som prognostiserar större avvikelser än +/- 1 procent mot nämndens budget eller där det finns andra skäl för kommentarer. Nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för en ekonomi i balans inför bokslut 2026.

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

Mnkr	Budget efter tertialrapport 2 2026	Utfall för perioden	Prognos på årsutfall	Avvikelse före resultat-dispositioner	Avvikelse efter resultat-dispositioner
Valnämnden	-80,1	-2,9	-80,1	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	-1 756,1	-1 135,8	-1 680,1	47,0	76,0
Socialnämnden	-1 633,3	-1 024,2	-1 623,3	10,2	10,0
Kulturnämnden	-1 304,4	-869,9	-1 304,4	0,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	-215,5	-142,2	-215,2	0,3	0,3
Utbildningsnämnden	-21 286,0	-13 642,6	-21 236,0	16,5	50,0
Stadsarkivet	-71,1	-44,0	-71,1	0,0	0,0
Äldrenämnden	-286,2	-182,7	-277,8	8,4	8,4
Överförmyndarnämnden	-115,5	-78,9	-115,5	0,0	0,0
Revisorskollegiet	-36,0	-19,7	-36,0	0,0	0,0
Idrottsnämnden	-1 220,5	-752,9	-1 208,7	11,8	11,8
Kyrkogårdsnämnden	-302,2	-127,5	-299,7	2,5	2,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-180,0	-102,4	-180,0	0,0	0,0
Fastighetsnämnden	-93,7	-963,5	-130,7	-37,0	-37,0
Trafiknämnden	-1 741,5	-963,5	-1 671,5	70,0	70,0
Exploateringsnämnden	213,0	91,6	213,0	0,0	0,0
Servicenämnden	-26,8	-13,2	-26,8	2,8	0,0
Arbetsmarknadsnämnden	-1 019,1	-596,5	-1 016,1	3,0	3,0
Förskolenämnden	-3 003,6	-1 934,5	-2 993,1	10,5	10,5
Summa nämnder	**-34 159**	**-22 505**	**-33 953**	**146**	**206**
*beloppen i tabellen är avrundade och stämmer därför inte exakt					

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

Mnkr	Budget efter tertialrapport 2 2026	Utfall för perioden	Prognos på årsutfall	Avvikelse före resultat-dispositioner	Avvikelse efter resultat-dispositioner	Prognos avvikelse Investeringsplan
Stadsdelsnämnd Järva	-3 622	-2 355	-3 622	0	0	2
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	-2 511	-1 604	-2 492	18	10	0
Stadsdelsnämnd Bromma	-2 089	-1 307	-2 038	50	50	0
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	-1 611	-1 017	-1 586	25	30	0
Stadsdelsnämnd Norra innerstaden	-3 583	-2 306	-3 543	40	38	4
Stadsdelsnämnd Södermalm	-3 234	-2 072	-3 169	65	53	27
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör	-3 081	-1 972	-3 067	13	10	0
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	-1 450	-916	-1 430	20	20	0
Stadsdelsnämnd Farsta	-2 200	-1 425	-2 196	4	4	0
Stadsdelsnämnd Hägersten-Älvsjö	-3 417	-2 214	-3 401	16	11	0
Stadsdelsnämnd Skärholmen	-1 538	-967	-1 520	19	1	0
						0
Summa stadsdelsnämnder	**-28 334**	**-18 155**	**-28 063**	**271**	**227**	**32**

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

Mnkr	Budget efter tertialrapport 2 2026	Utfall för perioden	Prognos på årsutfall	Avvikelse före resultat-dispositioner	Avvikelse efter resultat-dispositioner
Politisk verksamhet och administration	-912	-623	-909	3	3
Individ och familjeomsorg	-3 398	-2 119	-3 400	-2	-2
Individ och familjeomsorg	*-27*	*-12*	*-28*	*-1*	*-1*
Barn och unga IoF	*-2 128*	*-1 402*	*-2 189*	*-61*	*-61*
Vuxna IoF	*-588*	*-392*	*-605*	*-17*	*-17*
Flyktingverksamhet	*-1*	*97*	*56*	*56*	*56*
Socialpsykiatri IoF	*-654*	*-410*	*-634*	*20*	*20*
Arbetsmarknadsåtgärder	-241	-183	-240	1	1
Ekonomiskt bistånd	-1 324	-861	-1 335	-12	-12
Ekonomiskt bistånd exkl handläggning	*-977*	*-631*	*-973*	*4*	*4*
Ekonomiskt bistånd handläggning	*-347*	*-230*	*-362*	*-15*	*-15*
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	-756	-459	-767	-11	-11
Avskrivningar	*-221*	*-178*	*-223*	*-2*	*-2*
Internränta	*-61*	*-38*	*-62*	*0*	*0*
Förskoleverksamhet	-5 405	-3 429	-5 402	3	0
Äldreomsorg	-10 091	-6 527	-9 884	207	189
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	-5 574	-3 572	-5 522	51	30
Fritid kultur/allmän kulturverksamhet	-598	-379	-598	*-1*	*-1*
Övrig verksamhet	-37	0	-6	31	31
Summa verksamheter	**-28 334**	**-18 155**	**-28 063**	**271**	**227**

Stadsdelsnämndernas verksamhetsområden

I avsnittet kommenteras prognosen för stadsdelsnämndernas respektive verksamhetsområde.

Förskola

Prognosen visar ett underskott om 0,3 mnkr efter resultatdispositioner. En stadsdelsnämnd prognostiserar överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott. Resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Farsta stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 5,7 mnkr som beror på anpassningar som har gjorts till följd av nya förutsättningar med ett vikande barnantal samt att förvaltnings-gemensamma reserver hålls. Järva stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott om 5,0 mnkr och Kungsholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett underskott om 1,0 mnkr. Underskotten beror dels på minskat barnunderlag och dels på riktade satsningar för förbättringar av pedagogisk lärmiljö.

Barn, kultur och fritid

Prognosen visar ett underskott på 0,2 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,1 procent av nettobudgeten. Tre stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och två stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Farsta stadsdelsnämnd med 1,1 mnkr vilket beror på en förvaltningsgemensam reserv om 0,5 mnkr samt en utebliven hyreskostnad för en ny parklek. Största underskott prognostiserar Skarpnäcks stadsdelsnämnd med 1,5 mnkr. Underskottet beror på återställningsarbeten i Kulturhuset efter en vattenskada samt högre personalkostnader för utökad fritidsbiblioteksverksamhet. Näst största underskott har Norra innerstaden vilket förklaras av fler beviljade kolloplatser än budgeterat samt kostnader i anslutning till öppnandet av en ny fritidsgård.

Individ- och familjeomsorg

Prognosen visar ett underskott på 2,2 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,1 procent av nettobudgeten. Fem stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst underskott prognostiserar Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 38,5 mnkr. Underskottet beror främst på ett högt antal orosanmälningar och många pågående ärenden. Störst överskott prognostiserar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 18,5 mnkr. Överskottet beror främst på ökade statsbidrag från Migrationsverket för ukrainska familjer som kunnat folkbokföra sig i stadsdelsområdet.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Prognosen visar ett överskott på 29,6 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,5 procent av nettobudgeten. Sju stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst överskott prognostiserar Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 11,7 mnkr samt Kungsholmens stadsdelsnämnd med 8,7 mnkr. Överskotten beror främst på att antalet insatser varit lägre än prognostiserat.

Stadsmiljö

Prognosen visar ett underskott på 11,1 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 1,5 procent av nettobudgeten. Tre stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande

stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd med 1,0 mnkr samt Skarpnäcks stadsdelsnämnd med 0,8 mnkr. Överskotten beror främst på att en aktivering av plats inte kunnat ske enligt planerad omfattning samt att rekrytering av medarbetare har fördröjts.

Största underskott prognostiserar Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd med 7,0 mnkr samt Norra innerstadens stadsdelsnämnd med 4,0 mnkr. Underskotten beror främst på att satsningar på underhåll har prioriterats när ekonomiskt utrymme har funnits.

Äldreomsorg

Prognosen visar ett överskott på 188,5 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 1,9 procent av nettobudgeten. Sex stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och fyra stadsdelsnämnder prognostiserar underskott och en stadsdelsnämnd prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Störst överskott prognostiserar Norra innerstaden stadsdelsnämnd med 55,0 mnkr samt Bromma stadsdelsnämnd med 45,0 mnkr. Överskotten beror främst på färre insatser än budgeterat.

Arbetsmarknadsåtgärder

Prognosen visar ett överskott på 0,9 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,4 procent av nettobudgeten. Två stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och tre stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största överskott prognostiserar Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd med 2,5 mnkr samt Hägersten-Älvsjös stadsdelsnämnd med 2 mnkr. Överskotten beror främst på kostnader för beredskapsarbeten som inte har uppgått till den nivå som ursprungligen planerades, att en lokal som skulle ha hyrts under året inte kunnat genomföras enligt plan samt statsbidrag för feriejobb vilket var högre än beräknat. Underskotten beror främst på kostnader för feriejobb till ungdomar.

Ekonomiskt bistånd

Prognosen visar ett underskott på 11,9 mnkr efter resultatdispositioner, vilket motsvarar cirka 0,9 procent av nettobudgeten. Två stadsdelsnämnder prognostiserar överskott och fyra stadsdelsnämnder prognostiserar underskott, resterande stadsdelsnämnder prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Största underskott prognostiserar Norra innerstadens

stadsdelsnämnd med 8,8 mnkr samt Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd med 4,1 mnkr. Underskotten beror främst på högre antal bidragshushåll än budgeterat. Överskotten beror på sänkt pris för SL-kort från och med den 1 juli 2026 samt färre antal bidragshushåll 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 76 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 4,6 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på överskott inom den politiska organisationen (65 mnkr).
Tjänstemannaorganisationen prognostiserar ett överskott om 11 mnkr till följd av vakanta tjänster och högre intäkter för visningsverksamheten. Nettoöverskott före resultatöverföringar prognostiseras till 47 mnkr jämfört med budget eftersom resultatenheten it-prislistan avser att använda 29 mnkr av det ackumulerade överskottet.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden prognostiserar ett underskott om 37 mnkr. Avvikelsen motsvarar 27 procent av nämndens driftbudget netto. Nämndens intäktsbudget har ett underskott om 2,2 mnkr, motsvarande 0,1 procent av budgeten. Nämndens budget för verksamhetens kostnader har ett underskott om 37 mnkr, motsvarande 3 procent av budgeten. Inom nämndens budget för kapitalkostnader redovisas ingen avvikelse.

Av det totala underskottet avser 12 mnkr ökade kostnader för underhållsåtgärder. Resterande 25 mnkr förklaras huvudsakligen av minskade intäkter för bland anat ökade vakanser samt ökade kostnader för bland annat skadestånd och viten samt högre förvaltningskostnader för utveckling av systemstöd.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott om 0,3 mnkr. Avvikelsen motsvarande 0,01 procent av nämndens driftbudget. Underskott inom främst bygglovsverksamheten kompenseras av överskott till följd av lägre utbetalning av bostadsanpassnings-bidrag om 5 mnkr. Exklusive bostadsanpassningsbidraget prognostiseras ett underskott om 4,7 mnkr, motsvarande 3,9 procent av nettobudget.

Trafiknämnden
Trafiknämnden prognostiserar ett överskott om 70,0 mnkr. Avvikelsen motsvarar 4,0 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror på ökade intäkter om 30,0 mnkr inom parkeringsverksamheten och 20,0 mnkr inom upplåtelse-verksamheten samt att kapitalkostnaderna beräknas minska med 20,0 mnkr.

Äldrenämnden
Äldrenämnden prognostiserar ett överskott på 8,4 mnkr. Avvikelsen motsvarar 2,9 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på personalvakanser inom avdelningen för stadsövergripande frågor samt ej utbetalda medel för arbetsskor.

Bromma stadsdelsnämnd
Bromma stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 50,0 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 2,4 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg än budgeterat.

Kungsholmens stadsdelsnämnd
Kungsholmens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 30 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,9 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg och stöd och service till personer med funktionsnedsättning än budgeterat.

Norra innerstadens stadsdelsnämnd
Norra innerstadens stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 38,1 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,0 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg än budgeterat.

Skärpnäcks stadsdelsnämnd
Skarpnäcks stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 19,6 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,4 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom äldreomsorg än budgeterat samt färre placeringar inom individ- och familjeomsorg än budgeterat.

Södermalms stadsdelsnämnd
Södermalms stadsdelsnämnd prognostiserar ett överskott om 53,2 mnkr efter resultatdispositioner. Avvikelsen motsvarar 1,7 procent av nämndens driftbudget. Överskottet beror främst på färre insatser inom stadsdelsnämndens äldreomsorg och överskott på grund av reserver som inte bedöms behöva nyttjas.

Försäljningar

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

Reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar (mark och byggnader) ingår inte i nämndens resultat, utan redovisas direkt till stadens centrala finansförvaltning. I stadens prognostiserade resultat för helåret (3 583 mnkr) ingår av försiktighetsprincip enbart hittills bokförda reavinster (2 330 mnkr).

Exploateringsnämnden

Försäljningsinkomsterna till följd av markförsäljningar i samband med exploatering förväntas bli högre än tidigare prognostiserat. Exploateringsnämnden ser, efter flera år av svårigheter, att marknaden återhämtat sig. Nämnden bedömer att dessa inkomster kan komma att uppgå till cirka 3 400 mnkr år 2026. Utfallet per 31 augusti uppgår till 2 346,9 mnkr och är till stor del hänförligt till en försäljning inom Norra Djurgårdsstaden som var planerad under 2025 men som genomfördes under våren 2026.

Det så kallade försäljningsuppdraget, som avser försäljningar av mark utanför kommungränsen och friköp av tomträttsmark, prognostiseras uppgå till 150 mnkr, att jämföra med budgeterade 200 mnkr.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden planerar att avyttra bostadsrättslägenheter till ett sammanlagt värde om 78 mnkr. Det är en ökning jämfört med uppskattningen som var 33 mnkr i verksamhetsplan. Prognosen i tertialrapport 2 är 35 mnkr högre än i tertialrapport 1, vilket framförallt förklaras av högre försäljningspris samt tidigarelagda försäljningar av bostadsrätter som varit LSS-boenden.

Investeringsredovisning

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

Bolagskoncernens investeringar

Årets investeringar beräknas uppgå till ca 13,2 mdkr. Kommunfullmäktige beslutade inför 2026 om en investeringsbudget om 13,0 mdkr. Efter att beslutet om budget fattades har kommunfullmäktige tagit ett särskilt beslut om AB Familjebostäders (Familjebostäder) förvärv av dotterbolaget AB Hjulstahem med ett fastighetsvärde om drygt 1,4 mdkr. Tillträde till bolaget och dess fastigheter skedde per 1 februari. I

investeringsprognosen redovisas också avvikelse för S:t Erik Markutveckling AB, vilket följer av den av kommunfullmäktige beslutade koncerninterna överföringen av Mässfastigheter AB, där överföringen verkställdes under januari 2026. Denna överföring har inga effekter på koncernnivå.

Övrig avvikelse gentemot budget är hänförlig till något lägre investeringsnivåer i ett flertal bolag. Koncernens investeringsnivå är som tidigare en följd av pågående nyproduktion av bostäder och infrastruktur för att stödja stadens utveckling och behov.

Bostadsbolagens investeringar uppgår, exklusive förvärvet av AB Hjulstahem, till cirka 3,4 mdkr av koncernens totala investeringsvolym för året. Investeringarna avser både nyproduktion, strategiska investeringar för att öka intäkterna och investeringar som huvudsakligen är ersättningsinvesteringar. De större projekten som bostadsbolagen bedriver under året är belägna i Bromma och Farsta hos Familjebostäder, Södermalm och Solberga hos AB Stockholmshem (Stockholmshem) samt i Rinkeby hos AB Svenska Bostäder (Svenska Bostäder).

Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB) beräknar sina investeringar till 1 150 mnkr. Till följd av justerade befolkningsprognoser som påverkar behoven har projekt omprioriterats vad avser tid och omfattning. Bolagets större pågående projekt under året avser ombyggnad, renovering och verksamhetsanpassning i Vällingby och Skärholmen.

Stockholm Vatten och Avfall AB (SVOA) planerar investeringar om cirka 5,4 mdkr för året. SVOAs projekt Stockholms framtida avloppsrening fortsätter att utgöra koncernens största projekt som fortsätter under flera år framöver. Projektets årsprognos uppgår till 2,3 mdkr, vilket är något över årsbudget till följd av snabbare framdrift. SVOA har även omfattande investeringar i samband med utbyggnad av stadsutvecklingsområden och i det befintliga ledningsnätet.

Koncernledningen följer noggrant det ekonomiska läget, både generellt i omvärlden och vad avser verksamheter koncernens bolag verkar inom. Koncernledningen har också en nära samverkan med stadsledningskontoret för att optimera koncernnyttan ur ett helhets- och framtida driftkostnadsperspektiv, givet de olika bolagens egna förutsättningar. I syfte att skapa optimala ekonomiska förutsättningar ur ett kommunkoncernövergripande

perspektiv gör koncernledningen en kontinuerlig bedömning av respektive bolags kapitalstruktur.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter uppgår brutto till 4 059 mnkr (4 444 mnkr) inklusive finansiell leasing, vilket är en minskning med 385 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Investeringsinkomster för perioden uppgår till 370 mnkr (516 mnkr). Netto uppgår investeringsutgifterna till 3 689 mnkr. Stora investeringar pågår i några stadsdelar varav de största under perioden har varit i Slussen, Norra Djurgårdsstaden och Hagastaden.

Av investeringsutgifterna avser 550 mnkr investeringar i syfte att uppnå kommunfullmäktiges mål för bostadsbyggande. Drygt en tredjedel av investeringsvolymen avser investeringar i stadens infrastruktur. Stadens fortsatt största infrastrukturprojekt är ombyggnation av Slussen.

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

Projektnamn	Avser	Total budget	Utfall tom 20251231	Budget 2026	Utfall tom 20260831	Kvar att förbruka 2026
Hagastaden	Bostäder	-9 412,3	-6 677,4	-326,3	-308,4	17,9
Slussen	Infrastruktur	-12 630,0	-10 697,6	-755,5	-677,8	77,7
Norra Djurgårdsstaden	Bostäder/ kommersiella lokaler	-12 047,2	-9 112,5	-771,2	-350,4	420,8
Nordvästra Kungsholmen	Bostäder	-3 365,0	-2 724,1	-186,6	-72,7	113,9
Fokus Skärholmen	Bostäder	-2 288,0	-352,1	-70,1	-39,2	30,9
Årstafältet	Bostäder	-4 971,9	-2 775,9	-295,1	-241,7	53,4
Söderstaden	Bostäder	-3 186,0	-1 965,7	-321,2	-157,3	163,9

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.

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 48 procent strategiska och 20 procent ersättningsinvesteringar. Det

är en förändring från tidigare år då andelen ersättningsinvesteringar minskat. Återstående 32 procent är klassificerade som övriga investeringar.

Investeringar bruttoutgifter per nämnd

Helårsprognosen för investeringar 2026 uppgår netto till 8 193 mnkr, vilket är cirka 305 mnkr lägre än budgeterat. Senare i ärendet följer en redogörelse gällande avvikelse mot budget från nämnder med stor investeringsverksamhet.

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

Mnkr	Budget efter tertialrapport 2 2026	Bokfört för perioden	Prognos på årsutfall	Avvikelse budget/prognos efter budgetjusteringar
Kommunstyrelsen	-3,3	-0,7	-3,3	0,0
Socialnämnden	-2,0	-0,1	-1,5	0,5
Kulturnämnden	-39,6	-7,3	-39,6	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	-3,0	0,0	-0,9	2,1
Utbildningsnämnden	-92,1	-53,9	-92,1	0,0
Stadsarkivet	-1,0	0,0	-0,7	0,3
Äldrenämnden	-3,8	-3,6	-3,8	0,0
Överförmyndarnämnden	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Idrottsnämnden	-130,0	-22,9	-108,0	22,0
Kyrkogårdsnämnden	-196,9	-100,4	-183,1	13,8
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-1,3	-0,5	-0,9	0,4
Fastighetsnämnden	-2 187,5	-1 046,0	-1 999,8	187,7
Trafiknämnden	-1 842,3	-953,0	-1 797,6	44,7
Exploateringsnämnden	-3 459,3	-1 340,4	-3 459,3	0,0
Servicenämnden	-1,8	-0,7	-1,8	0,0
Arbetsmarknadsnämnden	-6,4	-0,5	-5,0	1,4
Förskolenämnden	-0,5	0,0	-0,5	0,0
Stadsdelsnämnderna	-527,1	-142,0	-494,8	32,3
TOTALT	**-8 498**	**-3 672**	**-8 193**	**305**

Ej aktiverbara utgifter

Avsatta medel i budget för ej aktiverbara utgifter kopplade till investeringsprojekt uppgår till 820 mnkr. Upparbetat och beviljat i tertial 2 uppgår till 473,3 mnkr. Stadsledningskontorets bedömning är samtliga avsatta medel kommer att ianspråktas.

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

Det är av största vikt att berörda nämnder fortsätter utveckla arbetet med att identifiera och prognostisera dessa utgifter eftersom de även påverkar stadens resultat och förutsättningarna för fördelning av medel till andra verksamheter. Nämndernas beviljade budgetjusteringar för detta framgår av bilaga 1.

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

Exploateringsnämnden
Exploateringsnämndens investeringsbudget uppgår till netto 3 519,9 mnkr efter budgetjustering för klimatinvesteringar om sammanlagt 30,8 mnkr och investeringsprogram prioriterade ytterstadsområden om sammanlagt 26,9 mnkr i *Avstämning av mål och budget 2026* och 12,2 mnkr för trygghetsinvesteringar enligt beslut av kommunstyrelsens ekonomi- och trygghetsutskott. Nämnden prognostiserar ingen avvikelse.

De prognostiserade investeringsutgifterna uppgår till 5 057,9 mnkr och nämnden redovisar ingen avvikelse förutsatt att budget justeras med 554,9 mnkr i enlighet med kommunfullmäktiges beslut med anledning av förvärv av fastigheten Grishuvudet 2 (Södra Byggrätten) (dnr KS 2025/1333) som planeras att ske under hösten och för minskade utgifter avseende ej aktiverbara utgifter som bokförs som drift.

De prognostiserade investeringsinkomsterna uppgår till 1 090,6 mnkr, varav 160 mnkr utgörs av exploateringsinkomster som är de bokförda värdena av försäljningar i samband med exploatering. Övriga investeringsinkomster utgörs i huvudsak av ersättning från exempelvis ledningsägare för utfört arbete inom av exploateringsnämnden upphandlad entreprenad där nämnden har motsvarande utgifter. Nämnden prognostiserar att både exploateringsinkomsterna och övriga inkomster kommer att utfalla i nivå med budget förutsatt att budget justeras med för minskade inkomster om sammanlagt 69,4 mnkr avseende ej aktiverbara inkomster som bokförs som drift.

Nämnden prognostiserar att årets projektutgifter som redovisas som drift, så kallade ej aktiverbara utgifter, uppgår till 176,3 mnkr. Utfallet till och med tertial 2 uppgår till 70,3 mnkr. Årets prognostiserade ej aktiverbara inkomster prognostiseras uppgå till 69,4 mnkr, varav utfallet till och med tertial 2 uppgår till 9,7 mnkr. Nämnden prognostiserar därutöver ej aktiverbara utgifter hänförliga till tidigare år om 227,4 mnkr. Nämnden har därtill till och med tertial 2 resultatfört förgäveskostnader om sammanlagt 133,6 mnkr exempelvis inom projekten Björnmossevägen, Program Mellanbergsstråket, Lövsta Värmeverk och Brommaprogrammet (Riksby). Sammantaget uppgår de prognostiserade

nettokostnaderna hänförliga till investeringsverksamheten till 468,5 mnkr, varav 361,0 mnkr avser historiska poster.

Inom ramen för nämndens portföljarbete genomförs en genomgång av samtliga projekt i syfte att identifiera de projekt som av olika anledningar bör pausas, ges ändrad inriktning eller avbrytas. Detta arbete kommer att leda till resultatföring av ytterligare förgäveskostnader när erforderliga beslut har fattats i nämnd och i vissa fall kommunfullmäktige. Dialog förs mellan stadsledningskontoret och exploateringsnämnden om hanteringen av eventuella avvikelser hänförligt dessa förgäveskostnader inför verksamhetsberättelsen.

Förskjutningar i tid och investeringsutgifter jämfört med verksamhetsplan rapporteras för ett antal projekt. Större avvikelser avser exempelvis projekten Slussen, Söderstaden och Hjorthagen vars nettoutgifter för 2026 prognostiseras lägre än i verksamhetsplan. Högre nettoutgifter än i verksamhetsplan prognostiseras bland annat för projektet Södra Värtan.

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

- Odde med genomförandebeslut 2023, avvikelse 127,6 mnkr, motsvarande 28 procent över beslutad budget
- Sport Hotels of Sweden med genomförandebeslut 2024, avvikelse 46,9 mnkr, motsvarande 20 procent över beslutad budget
- Ängsbotten med genomförandebeslut 2014, avvikelse 289,3 mnkr, motsvarande 92 procent över beslutad budget
- Årstafältet etapp 4 med genomförandebeslut 2024, avvikelse 212,5 mnkr, motsvarande 20 procent över beslutad budget
- Blackebergsvägen etapp 1 med genomförandebeslut 2017, avvikelse 267,1 mnkr, motsvarande 119 procent över beslutad budget
- Diabilden med genomförandebeslut 2019, avvikelse 39,2 mnkr, motsvarande 41 procent över beslutad budget
- Bergholmsbacken med genomförandebeslut 2022, avvikelse 135,8 mnkr, motsvarande 34 procent
- Gamla Tyresövägen med genomförandebeslut 2022, avvikelse 28,3 mnkr, motsvarande 19 procent

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 1 956,3 mnkr, vilket är 187,7 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av sänkta prognoser inom de utökade investeringsramarna, huvudsakligen inom ramen för idrottsanläggningar. Prognosförändringen beror främst på tidsförskjutningar till följd av bland annat försenade upphandlingar, tillståndsfrågor och reviderad produktionsplanering. Avvikelsen avser bland annat projekten Vällingby sim- och idrottshall, Brännkyrkahallen, Gränsbergets idrottshall och Bäverdalens idrottshall. Inom övriga fastigheter avser avvikelsen främst ramen för förvaltningslokaler, bland annat projekten Glasbruket 3 och Klamparen 11.

Idrottsnämnden

Idrottsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 108 mnkr, vilket är 22 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av tidsförskjutningar avseende framdragning av vatten och avlopp i Ågesta friluftsområde samt lägre investeringsutgifter i Ulvsunda idrottscenter då delar av utgifterna i stället hanteras genom hyrestillägg.

Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämndens prognos för investeringsutgifterna netto uppgår till 183,1 mnkr, vilket är 13,8 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras med 8 mnkr av att projektet Ny skorsten till Nya krematoriet har senarelagts till 2028. Återstående 5,8 mnkr förklaras av att Norra begravningsplatsen 200-årsfirande prognostiserar ett överskott om 2,8 mnkr och utredningsutgifter ett överskott om 3 mnkr.

Trafiknämnden

Trafiknämndens investeringsplan netto uppgår till 1 842,3 mnkr, efter budgetjustering -0,3 mnkr i samband med tertialrapport 1. Nämndens prognos (inklusive begärd budgetjustering) för investeringsutgifterna netto uppgår till 1 791,6 mnkr, vilket är 44,7 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av försenat genomförande av renoveringen av Norra Danviksbron. Vidare prognostiseras klimatinvesteringsmedel för byggmaterial och fordon/arbetsmaskiner ge ett överskott med 10 mnkr och trygghetsskapande åtgärder med 6,6 mnkr.

Nämnden redovisar en prognosavvikelse över 15 procent från kommunfullmäktiges beslutade budget för följande ännu ej slutredovisade projekt:

- *Västerbron, etapp 1*: överskott med 145,7 mnkr, motsvarande 47 procent av beslutad budget.
- *Pålsundsbacken och Söder Mälarstrand, förstärkningsåtgärder*: överskott med 98,3 mnkr, motsvarande 47 procent av beslutad budget.
- *Kollektivtrafikåtgärd Bussens väg:* överskott med 54,2 mnkr, motsvarande 68 procent av beslutad budget.
- *Tegelbacken*: överskott med 43,6 mnkr, motsvarande 20 procent av beslutad budget.
- *Cykel Riddarholmskanalen*: överskott med 33,3 mnkr, motsvarande 24 procent av beslutad budget.
- *Cykel S:t Eriksgatan (Vanadisplan – N. Stationsgatan)*: överskott med 31,3 mnkr, motsvarande 52 procent av beslutad budget.

Överskotten förklaras av att riskreserver inte behövt utnyttjas, att indexpåslag varit för höga samt att ansökningar om externa bidrag beviljats, vilket sänker nettoutgiften.

Södermalms stadsdelsnämnd

Södermalms stadsdelsnämnds investeringsplan netto uppgår till 66,8 mnkr, efter budgetjusteringar. Nämndens prognos (inklusive begärd budgetjustering) för investeringsutgifterna netto uppgår till 40,2 mnkr, vilket är 26,6 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras av försenat genomförande av upprustning av Ansgarieparken vilket beror på att takvolymen i det befintliga markentreprenadsavtalet är uppnått och att ett nytt avtal inte kommer att vara på plats förrän i slutet av 2026.

Trygghetsinvesteringar vid Maria Prästgårdsgata, Droskan samt Björns trädgård har blivit försenade, bland annat då projekten behöver samordnas med andra aktörers projekt i samma område vilket orsakat längre projekteringstider. Nämnden ämnar ansöka om ombudgetering av medlen i samband med verksamhetsberättelsen. Vidare uppvisar nämnden en avvikelse avseende Sickla udde vilket beror på att staden har sett över ansvaret för projektet och nämnden därmed inte kommer att förbruka samtliga tilldelade investeringsmedel under året.

Medfinansiering

Staden har genom avtal åtagit sig att vara medfinansiär i ett antal stora statliga och regionala infrastrukturprojekt för att angelägna satsningar på väg- och spårtrafiken ska kunna genomföras.

Utbetalning av avtalat belopp till medfinansiering fördelas över flera år. Prognosen för årets utbetalningar uppgår till 1,7 mdkr vilket är lägre än prognosen i budget för 2026. Avvikelsen beror främst på att utbetalningar för tunnelbaneutbyggnaden enligt Stockholmsöverenskommelsen förskjutits. Till och med tertial 2 uppgår stadens utbetalningar till 1,1 mdkr.

Huvuddelen, cirka 1,5 mdkr, av de prognostiserade utbetalningarna år 2026 avser utbyggnad av tunnelbanan enligt Stockholms-överenskommelsen och Sverigeförhandling. Regionen har i sin redovisning redovisat risker som fallit ut för tunnelbanan till Arenastaden samt aviserat en risk för att finansieringen av tunnelbaneprojekten inte täcker de utgifter som prognostiseras.

Utbetalning avseende medfinansiering till bussterminalen vid Slussen avslutas i och med överlämnande till Trafikförvaltningen i Region Stockholm i slutet av september.

Budgetjusteringar

I budget 2026 har kommunfullmäktige fördelat driftmedel till nämnderna. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om 1 194,6 mnkr för förändrade nettokostnader för driftverksamheten. Medlen fördelas från central medelsreserv 2, 3 och 5 enligt tabell nedan.

Budgetjusteringar 2026	**(Mnkr)**
Central medelsreserv 2:. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	406,2
Central medelsreserv 3:. Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar	315,1
Central medelsreserv 5:. Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov	473,3
Totalt	**1 194,6**

Därutöver har omfördelning av centralt budgeterade medel under kommunstyrelsen m.m. skett med 19,6 mnkr.

I budget 2026 har kommunfullmäktige fördelat investeringsmedel till nämnderna. Medlen fördelas från central medelsreserv 4. Stadsledningskontoret tillstyrker budgetjusteringar om minskade utgifter för investeringsverksamheten om 110,5 mnkr.

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

Central medelsreserv 2

Lokalkostnader

Utbyggnad av särskilda boenden för personer med fysisk och psykisk funktionsnedsättning

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

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

Nämnderna beviljas medel om totalt 5,7 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, ombyggnad och periodiskt underhåll av vård- och omsorgsboenden för äldre. Nämnderna beviljas medel 2,7 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 medel via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2. Nämnderna beviljas medel om totalt 0,4 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

Förskolor med hög hyra
I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts till nämnder med hög förskolehyra. Stadsledningskontoret gör avläsning två gånger per år, mars respektive september, i stadens lokaladministrativa system LOIS. Stadsledningskontoret fördelar medel via budgetjustering för helåret i samband med tertialrapport 2. Nämnderna beviljas medel om totalt 63,0 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* och fördelas enligt bilaga 1.

Fördelning av centralt avsatta medel under kommunstyrelsen m.m.

Avveckling och omstrukturering av lokaler
I kommunfullmäktiges budget har medel avsatts för avveckling och omstrukturering av lokaler. Finansiering sker ur centralt avsatta medel under kommunstyrelsen. Nämnderna har beviljats bidrag om 19,6 mnkr.

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 2026: *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. Måluppfyllelsen förutsätter god budgethållning och att nämnderna och bolagen genomför planerat arbete och vidtar eventuella åtgärder.

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 2026. Bedömningen baseras på att målet för fem av de fem underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås helt.

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 årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att 26 av 26 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 5 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Staden har arbetat med en mängd olika aktiviteter vilka bedöms bidra till måluppfyllelsen. Nedan ges en sammanfattning.

Jämlika uppväxtvillkor och trygghet

För att barn och unga ska få jämlika uppväxtvillkor arbetar de kommunala bostadsbolagen vidare med det bostadssociala arbetet. Barnrättsperspektivet framgår tydligt hos många nämnder och bolag genom bland annat vräkningsförebyggande arbete. Alla

stadsdelsnämnder har målsättningen om noll avhysningar där barn är inblandade.

Den senaste kvalitetsrapporten för uppföljning av Stockholms stads strategi för fritids- och ungdomsgårdar 2026, visar på hög upplevd trygghet på ungdoms- samt fritidsgårdar. För att stadens verksamheter ska upplevas som öppna och trygga har olika aktiviteter genomförs riktat till målgruppen HBTQi, exempelvis HBTQi-certifiering bland personal samt specifika mötesplatser för målgruppen.

Rik fritid
Arbete pågår för att barn och unga ska delta i fritidsaktiviteter. Stadsdelsnämnderna har utvecklat arbetet med fritidslotsar och fler lotsar har anställts för att hjälpa barn och unga att hitta lämplig fritidsaktivitet.

Parklekarna har utökat sina bemannade öppettider och erbjuder fler aktiviteter än tidigare år. Parkleken har funnits som koncept i staden i 90 år vilket har firats.

I tertialrapport 1 fördelades en extra satsning på 10 miljoner kronor till stadsdelsnämnderna för avgiftsfria sommarlovsaktiviteter. Dessa beskrivs ha bidragit till att barn och ungdomar kunnat delta i meningsfulla fritidsaktiviteter under sommarlovet. Satsningen nådde cirka 70 000 deltagare, vilket är fler än föregående år.

6 691 barn åkte på årets sommarkollo. Totalt inkom drygt 10 000 ansökningar vilket är det högsta antalet sökande sedan 2011. Orsaken till söktrycket bedöms bero på ett flertal insatser såsom uppsökande arbete inom fokusområdena, annonsering, informationsträffar och prova-på-kollo.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd	2,5 %	1,9	1,9	Helt	

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

En bra start i livet börjar i förskolan. Förskolans kompensatoriska uppdrag är avgörande för att alla barn i Stockholm ska få jämlika livsvillkor och livschanser oavsett var i staden de bor. Förskolans pedagogiska verksamhet och skolförberedande uppdrag ger goda möjligheter för fler barn att klara skolan och minska risken för utanförskap. I Stockholm ska alla elever oavsett bakgrund ges likvärdiga möjligheter och förutsättningar att nå kunskapsmålen i skolan. Staden ska därför prioritera insatser som förbättrar elevernas kunskapsresultat och bryter skolsegregationen.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. I tertialrapport 1 bedömdes målet uppnås helt. Bedömningen grundas på att 23 av 25 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 2 nämnder delvis, däribland utbildningsnämnden. Årsmålet för 4 av 10 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 6 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorer som delvis bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är:

- Antal barn per anställd i förskolan (årsarbetare)
- 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 som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund

Stadsdelsnämnderna uppmanades i tertialrapport 1 att intensifiera arbetet med att minska barngrupperna och verka för en hög personaltäthet och i högre grad bidra till kommunfullmäktiges årsmål. Stadsdelsnämnderna visar förbättrade utfall i tertialrapport 2 för de två indikatorerna *Antal barn per anställd i förskolan (årsarbetare)* och *Antal barn per grupp* och uppmanas fortsätta det arbetet.

Förskola

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls helt under året. Bedömningen grundar sig på att tio av elva stadsdelsnämnder samt

förskolenämnden prognostiserar hel måluppfyllelse för kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål.

Stadsledningskontoret gör bedömningen att två av fyra indikatorer för förskolan uppfylls helt. Utfallet för samtliga indikatorer visar på förbättring i jämförelse med tertialrapport 2 samt verksamhetsberättelsen föregående år. Bedömningen grundar sig på stadsdelsnämndernas prognoser per indikator och indikatorutfallens utveckling över tid.

Indikatorerna *Antal barn per anställd (årsarbetare)* samt *Antal barn per grupp* bedöms uppfyllas delvis, då utfallen för dessa inte når kommunfullmäktiges mål. Barngruppernas storlek och personaltätheten har betydelse för kvaliteten i förskolan och stadsledningskontoret vill betona vikten av ett fortsatt arbete för hög kvalitet i verksamheter, särskilt när omställning pågår utifrån ett minskat barnantal. Stadsdelsnämnderna uppmanas fortsätta det intensiva arbetet för att minska barngruppsstorlekarna och öka personaltätheten.

Det språkutvecklande arbetet har fortsatt varit en prioritering för verksamhetsområdet. Arbete har genomförts med brett fokus som innefattar främjande och stödjande undervisning samt språkutvecklande insatser för personal. Järva stadsdelsnämnd har under perioden fortsatt att vidareutveckla förskolans arbete med språkutveckling, bland annat genom en bred implementering av lärdomar från forskningsprojektet *De yngsta förskolebarnens språkutveckling och ordförråd,* vilket har genomförts i samarbete i Stockholms universitet.

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

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för verksamhetsområdet uppfylls helt. Bedömningen grundar sig främst på utfall för kommunfullmäktiges indikatorer, som avser elevernas kunskaper och betyg, samt utvecklingen inom grundskolan. Två av sex indikatorer prognostiseras att uppfyllas helt och fyra indikatorer, samtliga för grundskolan, uppfylls delvis.

Skolresultat

Betygsresultaten i årskurs 6 har förbättrats i jämförelse med de senaste åren. Både andelen behöriga till yrkesprogram och andelen elever med godkänt betyg i samtliga ämnen har ökat något i år och når den högsta nivån sedan 2017. Även meritvärdet har förbättrats och är på en högre nivå än de senaste åren.

Betygsresultat i årskurs 6 i Stockholms stads skolor						
		2022	2023	2024	2025	**2026**
Andel med resultat motsvarande behörighet till yrkesprogram (%)	Totalt	85,4	86,2	85,8	86,1	**87,2**
	Flickor	87,0	87,1	86,0	87,2	87,8
	Pojkar	84,5	85,5	85,6	85,1	86,6
Andel med godkänt betyg i alla ämnen (%)	Totalt	75,8	77,2	77,3	78,1	**79,3**
	Flickor	77,4	77,9	77,8	79,9	80,6
	Pojkar	74,1	76,5	76,8	76,4	78,1
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	238	240	241	240	**244**
	Flickor	249	249	250	251	254
	Pojkar	229	232	232	230	235

I jämförelse med 2025 framgår en positiv resultatutveckling för både pojkar och flickor. Samtliga mått har förbättrats, men förbättringen är något större bland pojkarna, vilket innebär att skillnaderna mellan könen minskat något.

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

Andel behöriga till nationellt program, årskurs 6, socioekonomiskt index					
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Kvartil 1 *lägst index*	94,7	94,0	93,8	94,5	**94,4**
Kvartil 2	90,1	89,6	88,8	89,7	**92,3**
Kvartil 3	79,9	81,8	79,2	81,7	**82,6**
Kvartil 4 *högst index*	68,9	71,6	71,9	70,1	**71,6**

Skolorna i kvartil 1 och 2 har haft stabila resultat sedan 2022. I kvartil 3 och 4 varierar resultaten mer mellan åren utan tydliga trender under senaste femårsperioden. I jämförelse med 2025 har andelen behöriga i årskurs 6 ökat något i alla kvartiler förutom i kvartil 1, där det syns en marginell nedgång. I kvartil 4 är resultatspridningen stor och andelen behöriga per skola varierar från 35 procent till drygt 90 procent. Flera skolor i kvartil 4 ligger på, eller över, stadens snitt på 87 procent. Även i kvartil 3 är variationen mellan skolorna stor, från 58 procent till 100 procent behöriga. Resultaten visar att skolor med liknande socioekonomiska förutsättningar kan uppvisa stora skillnader i behörighetsgrad.

De preliminära betygsresultaten för årskurs 9 visar en tydlig förbättring jämfört med tidigare år. Samtliga resultatmått utvecklas positivt och når de högsta nivåerna sedan nuvarande betygssystem infördes 2011.

Betygsresultat i årskurs 9 i Stockholms stads skolor, alla elever						
		2022	2023	2024	2025	**2026**
Andel behöriga till yrkesprogram (%)	Totalt	88,1	88,1	87,9	87,9	**88,6**
	Flickor	89	88,4	88,1	87,6	88,6
	Pojkar	87	87,7	87,7	87,0	88,7
Andel med godkänt betyg i alla ämnen (%)	Totalt	80,2	79,3	79,1	78,9	**82,1**
	Flickor	81	79,6	79,2	78,6	82,1
	Pojkar	80	79,1	79,0	79,1	82,1
Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)	Totalt	249	248	248	250	**256**
	Flickor	257	255	256	257	262
	Pojkar	242	241	241	244	250

Andelen behöriga till yrkesprogram ökar tydligt bland pojkar jämfört med Skolverkets officiella statistik för 2025. Även bland flickor syns en positiv utveckling, men den är något mindre. Sett över tid har könsskillnaderna minskat och behörigheten är nu i princip lika hög för båda könen. I årets preliminära resultat har pojkarna en marginellt högre behörighetsgrad än flickorna.

Resultatspridningen i årskurs 9 är fortsatt stor mellan skolor med olika socioekonomiska index, men har minskat i jämförelse med tidigare år. Tabellen nedan visar hur resultaten varierar utifrån socioekonomiska förutsättningar.

Socio-ekonomiskt index	**Andel behöriga till yrkesprogram**			**Andel elever med godkänt betyg i alla ämnen**			**Genomsnittligt meritvärde (17 ämnen)**		
	2024	2025	**2026**	2024	2025	**2026**	2024	2025	**2026**
Kvartil 1 *lägst index*	94,9	95,1	**95,6**	90,0	89,9	**92,5**	268	270	**276**
Kvartil 2	91,2	92,5	**93,0**	85,1	85,9	**88,7**	258	267	**266**
Kvartil 3	84,8	82,9	**84,5**	75,0	71,2	**75,7**	235	230	**242**
Kvartil 4 *högst index*	73,3	74,4	**76,8**	56,4	56,3	**62,3**	210	212	**220**

Det syns en positiv utveckling i samtliga kvartiler jämfört med 2025. I kvartil 3 och 4 har resultaten ökat mest jämfört med föregående år, vilket gäller samtliga resultatmått. Den största

variationen återfinns i kvartil 4, där andelen behöriga till gymnasiet varierar från 53 procent till 98 procent. Samtidigt finns flera skolor i kvartil 4 som når resultat i nivå med eller över stadens genomsnitt.

I gymnasieskolan är resultaten i nivå med de senaste åren, vilket framgår i tabellen nedan.

Betygsresultat i gymnasieskola			
	2024	**2025**	**2026**
Andel elever med examensbevis	89	89	**89**
Varav högskoleförberedande program	*90*	*90*	***90***
Varav yrkesprogram	*77*	*72*	***77***
Betygsgenomsnitt	16,2	16,1	**16,1**

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 fem procentenheter. Samtidigt erhöll 47 procent av eleverna med examen från yrkesprogram grundläggande behörighet till högskola. 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 helår (helt/ delvis/ej)**	**Kommentar**
		T	**K**	**M**	**T**	**K**	**M**		
Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare)	Ökning (minst 36%)	36,7	34,7	2,0	37,2	35,1	2,0	Helt	Utfallet i T2 2025 var 37,3. Målet uppfylldes i VB 2025 med utfall 36,9. Fördelningen mellan kvinnliga och manliga förskollärare är fortsatt stor.
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3	95 %	-	-	-	90	89	91	Delvis	Resultaten är stabila över tid.

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3	95 %	-	-	-	91	93	89	Delvis	Årets resultat på de nationella proven i svenska/svenska som andraspråk ligger kvar på samma nivå som föregående läsår.
Andel elever i årskurs 6 med godkänt betyg i alla ämnen	80 %	-	-	-	79,3	80,6	78,1	Delvis	Andel elever med godkänt betyg i samtliga ämnen har ökat från 78,1 procent.
Andel elever i årskurs 9 med godkänt betyg i alla ämnen	82 %	-	-	-	82,1	82,1	82,1	Helt	Andel elever med godkänt betyg i samtliga ämnen har ökat från 78,9 procent.
Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund	95 %	-	-	-	90,2	89,6	90,7	Delvis	De preliminära resultaten visar en mindre ökning i jämförelse med förra årets preliminära resultat. I ett längre perspektiv, med jämförelse mot 2022, är behörigheten till yrkesprogram något lägre.
Antal barn per anställd i förskolan (årsarbetare)	4,7	5,1			4,9			Delvis	Utfallet i T2 2025 var 5,0. Målet uppfylldes delvis i VB 2025 med utfall 5,0.
Antal barn per grupp	14,9	16,4			15,2			Delvis	Utfallet i T2 2025 var 15,4. Målet uppfylldes delvis i VB 2025 med utfall 15,6.
Antal barn per legitimerad förskollärare	Minsk-ning	15,4			14,1			Helt	Utfallet i T2 2025 var 14,6. Målet uppfylldes i VB 2025 med utfall 14,6.

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

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

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt 2026. Bedömningen grundas på att 23 av 26 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för 5 av 6 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Den indikator som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Andel familjehemsplacerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan.* Majoriteten av de placerade barnen har stora utmaningar och har många gånger inte haft en fungerande skolgång vid placeringen vilket, under en längre period, påverkar barnens möjligheter att nå målen i skolan. För de barn som inte når målen pågår ett riktat arbete med fördjupad kartläggning och dialog med skola och familjehem kring behov av stöd.

Staden prioriterar och genomför en rad olika aktiviteter under året som bedöms bidra positivt till utvecklingen av stadens socialtjänst vilket bidrar till måluppfyllelsen. Från och med den 1 mars kan stadens invånare få tillgång till ett antal insatser utan behovsprövning och under året kommer utbudet av sådana insatser succesivt att utökas. Insatser utan behovsprövning har breddinförts i flera stadsdelar vilket sänkt trösklarna för stöd. Flexibelt socialt stöd, anhörigstöd och föräldrarådgivning har nått fler invånare tidigt. Första linjens socialtjänst, med tydlig ingång, drop-in och teambaserat arbete, finns i flera stadsdelar.

Det förebyggande arbetet för barn och unga har stärkts. Samverkan mellan skola och socialtjänst har intensifierats genom skolsociala team (SST) och SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritid). Placerade barns skolgång prioriteras genom skolsamordnare och insatser som SkolFam. Föräldrastödet når fler, genom utökade hembesöksprogram för nyblivna föräldrar samt digitalt informationsmaterial om föräldrastödsprogram.

För en kunskapsbaserad socialtjänst används bland annat NUSO (Nationell uppföljning av socialtjänstens omställning) för att analysera verksamheternas kvalitet. Även workshops har genomförts för att identifiera utvecklingsområden. Individbaserad systematisk uppföljning (ISU) har införts för att följa insatsers resultat inom socialtjänstens samtliga verksamhetsområden. Evidensbaserade metoder såsom MST och FFT (funktionell familjeterapi) används i staden och arbetet med MST-CAN (Multisystemic Therapy – Child Abuse and Neglect) fortsätter.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel barn och unga som åter blir föremål för anmälan/ansökan efter avslutad utredning	23 %	22,7	22,0	23,3	21,9	21,5	22,3	Helt	Nio stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt i T2:an och två delvis.
Andel familjehemsplacerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan	76 %	65,2	68,8	58,1	65,1	70,4	61,6	Delvis	Sex stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt och två delvis. Fler flickor än pojkar når målen.

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 trivsam 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 åldersvänlig 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 2026.

Bedömningen grundas på att 24 av 26 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 2 nämnder delvis, samt på att

årsmålet för 5 av 6 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 1 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Den indikator som prognostiseras uppnås delvis är *Antal personal en hemtjänsttagare med minst två besök om dagen möter under en 14-dagarsperiod.* För att förbättra kontinuiteten arbetar flera nämnder med att organisera hemtjänsten i mindre geografiska områden och team, se över schemaläggning och bemanning samt minska andelen timanställda. I tidigare jämförelser med rikets kontinuitetsgenomsnitt inom hemtjänsten visar staden på en betydligt högre kontinuitet än det nationella genomsnittet vilket bekräftar att staden har högt ställda krav och mål för kontinuitet inom hemtjänsten.

Staden prioriterar och genomför en rad olika aktiviteter under året som bedöms bidra positivt till utvecklingen av stadens äldreomsorg vilket bidrar till måluppfyllelsen. Bland dessa kan nämnas att det förebyggande och hälsofrämjande arbetet fortsätter att stärkas i linje med framtidens socialtjänst. Flertalet samtalsgrupper, hälsofrämjande samtal och fysiskt stärkande aktiviteter har genomförts, exempelvis har aktiviteten *Senior parkour* testats och idrottsevenemanget, *Stadsdelskampen,* arrangerats i söderort och i västerort.

Stadens arbete för att öka äldres tillgång till kultur fortsätter genom bland annat förmedling av uppsökande kulturprogram till verksamheter inom äldreomsorgen och publika kulturaktiviteter anpassade efter äldres förutsättningar.

I enlighet med handlingsplan för en åldersvänlig stad har antalet varierade sittplatser i utomhusmiljön ökat på en rad olika platser i samband med att fler sommargågator anlagts i staden.

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 2026. Bedömningen grundas på att

26 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 2 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 5 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Samtliga av kommunfullmäktiges fem indikatorer för verksamhetsområdet justerades i samband med tertialrapport 1. Orsaken till justeringen är att skolenkäten, som är mätkälla till verksamhetsområdesmålets samtliga indikatorer, reviderades 2025 vilket bedöms påverka utfallet. Justeringen bedöms öka sannolikheten till att målvärdena på indikatorerna nås.

Staden har arbetat med en mängd olika aktiviteter vilka bedöms bidra till måluppfyllelsen. Nedan ges en sammanfattning.

Rikt kulturliv och föreningsliv
Under perioden har ett flertal evenemang genomförts såsom Kulturnatt Stockholm samt Stockholms kulturfestival där sistnämnda preliminärt uppskattas haft cirka 2 miljoner besök.

Arbetet med implementeringen av den nya e-tjänsten ”Föreningsportalen” fortgår. Samverkan med föreningslivet sker inom olika typer av frågor och sammanhang, exempelvis genom att föreningar erbjuder och genomför ledarledda kultur- och fritidsaktiviteter och evenemang ökad vuxennärvaro i anslutning till idrottsplatser för ökad trygghet.

Rikt idrottsliv
En regional samverkansmodell för parasport har tagits fram där flera kommuner och föreningar ingår. Idrottsnämnden är samordningsansvarig för Stockholm stad. Genom samverkan över kommungränserna skapas förutsättningar för regelbunden träning och deltagande i tävlingsverksamhet.

Inriktningsbeslut har fattats för Västertorps sim- och idrottshall samt Husbybadet för att ersätta anläggningar med stora underhållsbehov och möta dagens behov av sim- och idrottsverksamhet. Ett genomförandebeslut har även fattats för en temporär idrottshall på Dalhagens BP som evakueringslösning för Husbyhallen.

Staden fortsätter att utveckla möjligheterna till bad och rekreation vid Mälaren. Nya och utvecklade badbryggor vid Söder Mälarstrand och Norr Mälarstrand ger fler stockholmare möjlighet

att bada och vistas vid vattnet nära hemmet. Satsningarna bidrar till attraktiva, tillgängliga och levande vattennära miljöer.

Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning

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

Stadsledningskontoret bedömer att målet för inriktningsmålet kommer att uppnås helt för 2026. Bedömningen baseras på att målet för två av de fyra underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås helt och två prognostiseras uppnås delvis.

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 klimatpositivt 2030 och fossilbränslefritt 2040. Stadens energianvändning ska minska och staden ska bidra till ökad lokal och regional elproduktion.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2026. Bedömningen skiljer sig från i tertialrapport 1, då verksamhetsområdesmålet bedömdes kunna uppnås helt under året. Bedömningen grundas på att 22 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 6 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 1 av 7 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, 4 bedöms uppnås delvis och 2 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

I bedömningen har hänsyn tagits till det intensiva arbete som pågår för att nå målsättningar inom verksamhetsområdet. I målbedömningen tas dock stor hänsyn till de kvantitativa mål som ryms inom verksamhetsområdet – och inom vilka de prognostiserade utfallen inte fullt ut når upp till målsättningarna. I takt med att målsättningarna höjs för att gå i takt med Sveriges åtagande inom EU-samarbetet och Parisavtalet – har staden allt svårare att nå dem.

Stadsledningskontoret bedömer att kommunfullmäktiges mål för indikatorn *Utsläpp per invånare (ton CO2e per invånare)* inte

kommer att nås. Prognosen är att utsläppsnivåerna ligger kvar på samma nivå eller minskar något jämfört med utfall i verksamhetsberättelsen 2025. Det innebär att staden inte följer den kurva över utsläppsminskningar som finns i klimathandlingsplanen och som baseras på Parisavtalet, vilket främst beror på ökade utsläpp från transportsektorn till följd av den nationella sänkningen av reduktionsplikten samt på högre utsläpp från energiproduktion.

Indikatorn *Andel matavfall till biologisk behandling* bedöms ej uppnås. Eftersorteringsanläggningen i Högdalen bidrar till måluppfyllelse, men utöver sorteringsanläggningen krävs ytterligare åtgärder för att nå målet. En fortsatt satsning på införande av matavfallsinsamling i flerbostadshus och insatser för att öka andelen sorterande hushåll och andelen utsorterat matavfall i de fastigheter som redan infört systemet är centralt.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder och bolag genomför ett stort antal aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse. Flertalet handlar om att minska klimatpåverkan från bygg- och anläggning genom att öka resurseffektivitet i ny- och ombyggnation. Staden arbetar med att utforma hur klimatpåverkan kan ingå i utvärderingen vid markanvisning, där ett projekt är identifierat som det första för ändamålet. Förslag på arbetssätt för att uppskatta och minska klimatbelastning i tidiga skeden har tagits fram, och ett verktyg för klimatberäkning för detaljplaner har prövats.

Under tertialet invigdes stadens första återbrukscentral för byggmaterial i Frihamnen. Medel har även sökts och beviljats från Europeiska regionala utvecklingsfonden för att utreda förutsättningar för storskaligt återbruk i Stockholmsregionen. Projektet kommer att pågå mellan 1 september 2026 och 31 maj 2027. Inom projektet kommer även återbrukscentralens framtida organisatoriska hemvist att utredas.

En långsiktig plattform för omställningsarbetet håller på att byggas utifrån erfarenheterna från innovationssatsningen Stockholm Local Transitions (STOLT) som syftar till att utveckla nya lösningar och samarbeten för att minska biltrafikarbetet, öka elektrifieringen och skapa en attraktiv stadsmiljö. Under årets andra tertial har arbetet med att sammanställa lärdomarna från STOLT, som avslutas vid årsskiftet, påbörjats för att identifiera vilka insatser som bör skalas upp och på vilket sätt.

Utbildningsnämnden uppmanas att inför nästa verksamhetsår stärka det strategiska miljö- och klimatarbetet. Åtgärder som vidtagits det senaste året, såsom arbetet kopplat till hållbara måltider, är ett steg i rätt riktning. Nämnden förväntas i större utsträckning än idag

bidra till stadens målsättningar inom miljö- och klimatområdet i stort.

Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar

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

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att 19 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för 2 av 3 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 inköpta ekologiska livsmedel i kronor* bedöms delvis nå upp till kommunfullmäktiges årsmål om minst 70 procent inköpta ekologiska livsmedel. Indikatorns utfall för perioden är 57 procent, vilket är en ökning jämfört med motsvarande period föregående år. Utmaningar kopplat till måluppfyllelsen kvarstår, bland annat ett bristfälligt utbud av ekologiska varor. Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder genomför flera åtgärder för att stärka andelen. Under perioden har bland annat utbildningsnämnden genomfört en intern utredning som ligger till grund för arbetet framåt. Den visar att skolor med en tydlig handlingsplan, god inköpsplanering och menyer som anpassas efter tillgången på ekologiska råvaror når ett betydligt bättre resultat.

Det pågår ett omfattande arbete för att stärka stadens gröna infrastruktur och biologiska mångfald. En viktig del i arbetet är skötsel och utveckling av naturvärden. Detta görs bland annat i stadens parker samt genom att skydda värdefull natur. Under perioden har bland annat nya naturreservat inrättats i Majroskogen och Kyrkhamn/Riddersvik samt fem nya biotopskyddsområden. Staden har även tagit fram en modell för att stärka de ekologiska värdena och den biologiska mångfalden i staden som helhet.

Som ett led i arbetet med utvecklade skötselmetoder har flera stadsdelsnämnder ställt om bruksgräsmattor till höggräsytor och slåtterängar för att gynna pollinerande insekter. Järva stadsdelsnämnd har ökat dessa ytor med 44 procent. Under sommaren har flera stadsdelsnämnder även haft kor och kalvar på sommarbete för att hålla landskapet öppet.

Stockholm ska ligga i framkant när det gäller fiske- och vattenvårdsarbete. Idrottsnämnden arbetar bland annat i projektet *Stockholms Havsöringsåar* med biotopvård och inventering av vattendrag med förekomst av öring. Parallellt har skötseln av fiskodlingen på Spjutsund fortsatt och nämnden har under perioden fått tillträde till utrymmena under Slussen.

Arbetet med att anpassa Stockholm till ett förändrat klimat fortsätter. Kommunstyrelsen har remitterat ett förslag till reviderad handlingsplan för klimatanpassning och tagit fram en lokal klimatanalys. I samband med att sju förskolegårdar utvecklades i syfte att öka lekvärden, förbättrades även möjligheten att omhänderta dagvatten. Hårdgjorda ytor som tidigare orsakat värmeöar omvandlades till grönytor, vilket sänker temperaturen och ökar krontäckningsgraden.

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, inblandning av biobränsle i drivmedel och ett transporteffektivt samhälle. Laddinfrastrukturen ska byggas ut i hela staden. Trafiksäkerheten ska öka och vinterväghållningen ska förbättras.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis under 2026. Bedömningen grundas på att 25 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 3 nämnder delvis eller ej, samt på att årsmålet för fyra av sju av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås delvis och tre bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås delvis.

Indikatorerna *Minskade utsläpp från transporter, jämfört med 2010* och *Minskat biltrafikarbete, jämfört med 2017* bedöms ej uppnås. Det beror i huvudsak på faktorer utom stadens rådighet, såsom beslut om sänkt reduktionsplikt och sänkt skatt, vilket har lett till att priset på fossila drivmedel har minskat. Stadens samlade

åtgärder inom verksamhetsområdet bidrar till att motverka effekten av detta, men inte tillräckligt för att uppnå målet helt eller delvis.

Indikatorn *Andel parkeringsplatser med tillgång till delad laddmöjlighet, ytterstaden* bedöms ej uppnås. Det beror på att i ytterstaden är andelen elbilar relativt låg och andelen markparkeringar hög, vilket innebär svårighet med att nå lönsamhet i investeringar i laddinfrastruktur.

Indikatorn *Andel lediga avgiftsbelagda parkeringsplatser i innerstaden, dagtid* bedöms uppnås delvis. Det beror på att efterfrågan på parkeringsplatser fortsatt är hög, trots de avgiftshöjningar som genomfördes 2025, samtidigt som antalet parkeringsplatser blir färre.

Indikatorerna *Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden* och *Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i ytterstaden* bedöms uppnås delvis. Det beror på att hastigheten påverkas negativt av att stadsmiljön är alltmer komplex med fler anspråk på gaturummet samt av trafikstörande arbeten och faktorer utom stadens rådighet. Stadens samlade åtgärder inom verksamhetsområdet bidrar till att motverka dessa effekter, men inte tillräckligt för att uppnå målet helt.

Indikatorn *Andel parkeringsplatser med tillgång till delad laddmöjlighet, innerstaden* bedöms uppnås delvis. Det beror på att ett av de tre berörda bostadsbolagen uppger att årsmålet inte kommer att uppnås. Bolaget har ett tätt samarbete med systerbolagen för att dra nytta av erfarenheter, genomförda piloter och utveckling av system, i syfte att hitta affärsmodeller och lösningar i arbetet med fortsatt installation av laddplatser.

Årets medborgarundersökning visar på att nöjdheten med snöröjning och sandning av gator och gångvägar har minskat från 54 till 44 procent. I syfte att höja kvaliteten pågår ett utvecklingsarbete i flera delar av staden med fokus på att stärka samarbetet mellan trafiknämnden och stadsdelsnämnderna samt att tydliggöra ansvarsfördelning. Inom ramen för detta utvecklas även formerna för hur trafiknämndens snöröjningsarbete kommuniceras med aktörer som berörs, exempelvis stadens äldreomsorg, och ett utvecklingsarbete av arbetssätt för en förstärkt, samordnad externkommunikation vid kraftiga snöfall genomförs.

Under tertial 2 har kommunfullmäktige fastställt detaljplanen som möjliggör utbyggnaden av en ny tunnelbanelinje mellan Älvsjö och Fridhemsplan. Den nya linjen kommer att förbättra kollektivtrafiken i områden med högt bilinnehav och ökar kapaciteten över Saltsjö-Mälarsnittet.

Stadsledningskontoret konstaterar att flera nämnder och bolag rapporterar om en utveckling som går i rätt riktning. Exempelvis har trafiknämnden lanserat konceptet *Stockholms cykelbana* med en utformning av cykelstråk som ska göra det tydligare och enklare att cykla. Cykellekplatser har anlagts på Nytorget och Taxingeplan, som har varit bemannade med personal och pedagoger under sommaren. Signalprioriteringen längs Spårväg City mellan T-centralen och Djurgårdsbron har förbättrats för att uppnå minskade väntetider vid röd signal. Tegelbacken har byggts om till ett grönskande torg med upprustad kaj och nya sittplatser och med en ny trafiklösning som gör det mer trafiksäkert att gå och cykla.

Under perioden har installationen av 367 laddplatser påbörjats, med stöd av statliga medel från Klimatklivet. Laddplatserna kommer att installeras på åtta idrottsanläggningar, bland annat Grimsta IP och Enskedehallen, samt vid Sturehovs slott och Hägerstensåsens medborgarhus.

En åtgärdsplan för godstrafik har tagits fram och beslutats av exploateringsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, trafiknämnden och Stockholms Hamn AB. Planen syftar till att konkretisera stadens *Godstrafikplan*, vilken antogs av kommunfullmäktige 2025.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Andel parkeringsplatser med tillgång till delad laddmöjlighet, innerstaden	50 %	43	46	Delvis	AB Svenska Bostäder och AB Familjebostäder bedömer att årsmålen nås. AB Stockholmshem bedömer att årsmålet ej nås.
Andel parkeringsplatser med tillgång till delad laddmöjlighet, ytterstaden	50 %	18	18	Ej	AB Svenska Bostäder, AB Familjebostäder och AB Stockholmshem bedömer att årsmålen ej nås.

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

Stockholm ska vara en stad där luften är hälsosam att andas. Stadens vatten ska vara rena och fulla av liv och vår miljö är rensad från skadliga kemikalier. Ingen ska riskera försämrad hälsa på grund av att bo och verka i staden. Luften och vattnet ska vara rena 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 2026. Bedömningen grundas på att 24 av 24 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt, samt på att årsmålet för 3 av 5 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt, 1 bedöms uppnås delvis och 1 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Två indikatorer bedöms inte nå upp till kommunfullmäktiges årsmål, *Antal förekomster i stadens kemikaliehanteringssystem av utpekade produkter med utfasningsämnen* bedöms delvis uppnås och *Andel upphandlingar med kemikaliekrav* bedöms ej uppnås. Utfasningen av varor och produkter som innehåller utfasnings- eller riskminskningsämnen som PFAS, ftalater, bisfenoler och svårnedbrytbara ämnen behöver intensifieras. Stadens verksamheter behöver även öka förmågan att identifiera upphandlingar där det är prioriterat att ställa kemikaliekrav. Stadens stödfunktion kemikaliecentrum kan bidra i detta arbete. Stadens samlade åtgärder inom verksamhetsområdet bedöms bidra till att målet kommer uppnås även om vissa indikatorer inte bedöms uppnå kommunfullmäktiges årsmål.

Stadens vattenvårdsarbete utgår från en handlingsplan för god vattenstatus och en dagvattenstrategi. Under perioden har dessa styrdokument utvärderats, och resultatet kommer att ligga till grund för det framtida arbetet.

Arbetet med att förbättra luftkvaliteten i Stockholm fortsätter och staden ska implementera EU:s luftkvalitetsdirektiv. Under perioden har införandet av dubbdäcksförbud förberetts på Torsgatan, Vasagatan, Sveavägen och Birger Jarlsgatan. Utredningar pågår även om att införa förbud på ytterligare gator. Parallellt fortsätter arbetet med dammbindning, tidig vårstädning av gator, städning med ny teknik samt optimerad halkbekämpning.

Ett flertal åtgärder pågår för att uppnå en giftfri miljö. Sanering av förorenade områden fortsätter i Riddersvik, samtidigt som förberedande arbete pågår i Rågsveds naturreservat. En stödfunktion för förorenad mark och sediment har inrättats på exploateringsnämnden, som nu utreder förvaltningarnas behov av stöd. Vidare arbetar flera stadsdelsnämnder med att rensa ut inventarier och material som kan innehålla gifter. Även kemikalier i stadens skolor inventeras fortlöpande och rensas ut för att förbättra säkerheten i kemiundervisningen. Under perioden har 800 kilo farligt avfall hämtats från 25 skolor. Slutligen fortsätter förberedelserna för skärpta lagkrav gällande läkemedelsrester i avloppsvatten. Utredningen av en läkemedelsreningsanläggning vid Henriksdals reningsverk pågår. En pilotanläggning har tagits i drift och planerade studier har startat. En miljöanalys och recipientbedömning har genomförts som slutrapporteras under året.

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

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

Stadsledningskontoret bedömer att målet för inriktningsmålet kommer att uppnås helt för 2026. Bedömningen baseras på att målet för sju av de sju underliggande verksamhetsområdesmålen prognostiseras uppnås helt.

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

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

Stadsledningskontoret bedömer att verksamhetsområdets årsmål kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att

28 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 9 av 9 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Den geopolitiska osäkerheten är stor och kan snabbt få en inverkan på ekonomin vilket kan komma att påverka budgetföljsamheten i stadens verksamheter och bolag. Det är därför av fortsatt stor betydelse att stadens nämnder och bolag upprätthåller en god kostnadskontroll, följer den ekonomiska utvecklingen och har beredskap för förändrade planeringsförutsättningar.

Stadens investeringsverksamhet har de senaste åren präglats av ekonomiska utmaningar genom fallande bostadsbyggande och fortsatt förhållandevis låga intäkter från markförsäljningar. Detta ser nu ut att hämta sig något, även om det är från låga nivåer. Det samlade investeringsutrymmet är. En fortsatt hög investeringstakt förutsätter därför tydliga prioriteringar samt en god kostnadsstyrning och uppföljning av investeringsprojekten för att se till att beslutade budgetramar hålls. Nämnder och bolag behöver också säkerställa att investeringar genomförs där de ger störst nytta för stadens invånare och samtidigt bidrar till en hållbar utveckling av Stockholm.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. För att möta stockholmarnas behov av en kostnadseffektiv verksamhet med hög kvalitet, nu och i framtiden, utvecklar stadens nämnder och bolag samverkan och prövar ständigt nya arbetssätt. För att effektivisera lokalanvändandet i stadens verksamheter bedrivs ett samordnat arbete med att se över och optimera nyttjandet av stadens lokaler. Stadens nämnder och bolag arbetar även för att öka möjligheterna till extern finansiering, både inom drift- och investeringsverksamheterna.

Stadsledningskontoret kan konstatera att fastighetsnämnden behöver stärka arbetet med ekonomisk styrning och uppföljning för att säkerställa budgetföljsamhet och en hög prognossäkerhet. Nämnden behöver granska och analysera orsakerna till återkommande avvikelser för att motverka dessa samt vid behov åtgärda avvikelser i ett tidigt skede.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos (helt/delvis/ej)	Kommentar
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar	100 %	99,7	99,3	Helt	
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar	100 %	99,8	99,3	Helt	

I Stockholm ska alla ges möjlighet till ett eget jobb

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

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att 25 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för 5 av 7 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Antal företag i Stockholm* samt *Näringslivets nöjdhet med staden som myndighet.* Rådigheten över indikatorn *Antal företag i Stockholm* bedöms vara begränsad. Indikatorer gällande ekonomiskt bistånd, kommunal vuxenutbildning och feriejobb tillmätts därför en större vikt i bedömningen om måluppfyllelse, då dessa anses centrala för att stärka stockholmarnas möjligheter till arbete och egen försörjning.

I juli 2026 fanns 212 110 registrerade bolag i Stockholms stad, vilket innebär att årsmålet om 216 000 företag kan bli svårt att nå. Det då Stockholm, som resten av Sverige, har haft en svag ekonomisk utveckling i dagsläget. Utfallet för indikatorn *Antal företag i Stockholm* är däremot högre än motsvarande period föregående år (210 047 stycken).

Stadsbyggnadsnämnden har ett utfall långt under fullmäktiges årsmål vad gäller indikatorn *Näringslivets nöjdhet med staden som myndighet.* Nämnden beskriver att resultatet är kopplat till utmaningar med en långa handläggningstider i bygglovsprocessen. Orsaken till det bedöms främst bero på att nämndens produktion

under 2025 inte kunde möta ärendeinflödet vilket skapat en ärendekö under 2026. Flera samverkande faktorer har bidragit till att situationen uppkommit, främst att effekterna av lågkonjunkturen på ärendeinflödet har felbedömts och att verksamheten har dimensionerats för ett lägre ärendeinflöde.

Flera åtgärder har vidtagits för att förbättra situationen, bland annat i form av, särskilda visstidsanställningar och interna prioriteringar. Under 2026 har ärendekön kortats betydligt men inflödet visar inga tecken på att minska. Projektet "Bygglov i balans" fortskrider men det fokuserade arbetet för att minska den nuvarande ärendekön gör att årsmålet för handläggningstider inte kommer att kunna nås 2026. Detta då många ärenden med långa handläggningstider successivt blir föremål för beslut under året. Stadsledningskontoret konstaterar att stadsbyggnadsnämnden bedriver ett ambitiöst effektiviseringsarbete för att korta ärendekön men att målen inte nås fullt ut. Stadsledningskontoret vill därför betona vikten av att arbetet med att minska ärendekön vad gäller lovärenden fortsätter och att nämnden verkar för att ny köbildning inte uppkommer i framtiden.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder och bolag har, och kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter för att uppnå kommunfullmäktiges mål. Samtliga nämnder och en övervägande majoritet av stadens bolag bidrar med att tillhandahålla platser både för feriejobb och för Stockholmsjobb, vilket är en förutsättning för att stadens årsmål för indikatorerna *Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi och Antal aspiranter som fått Stockholmsjobb* ska kunna nås. Arbetsmarknadsnämnden och stadsdelsnämnderna har fortsatt arbetet med samordnat stöd och parallella insatser för att stödja personer att bryta långvarigt biståndsbehov och hjälpa dem in på den ordinarie arbetsmarknaden. Goda exempel är bland annat insatser för utrikesfödda kvinnor och kvinnor med komplexa behov för att bryta social isolering och öka självförsörjningen samt en prioritering av ungdomar med sociala behov eller funktionsnedsättningar vid tillsättning av feriejobb.

Inom stadens vuxenutbildningsverksamhet har studieresultaten förbättrats, på grundläggande och gymnasial nivå. Andel godkända betyg har ökat och avbrotten minskat.

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

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Andel kursdeltagare inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning med godkänt betyg efter fullföljd kurs	81 %	-	-	-	79,88	80,53	78,84	Helt	Andelen kursdeltagare med godkänt betyg efter fullföljd kurs är lägre bland män än bland kvinnor. Bedömningen är att andelen godkända betyg ökat och avbrott minskat.
Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen	1,5 %	1,18	1,30	1,25	1,18	1,24	1,3	Helt	Barn 0-17 inräknat i totalen, ej i utfall kvinnor/män. En stadsdel stadsdelsnämnder prognosticerar ej uppfyllt och två stadsdelsnämnder prognosticerar delvis uppfyllt.
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare	1 %	0,87	0,85	0,89	0,88	0,9	0,86	Helt	Två stadsdelsnämnder prognosticerar ej uppfyllt och tre stadsdelsnämnder prognosticerar delvis uppfyllt.
Antal aspiranter som fått Stockholmsjobb	1 000	535	306	229	713	319	394	Helt	Arbetsmarknadsnämnden bedömer tillgången till platser som god och därav även möjligheten till placeringar.
Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi	11 500	1 828	910	918	11 025	5 577	5 448	Helt	Helårsprognos drygt 12 500 anställda ungdomar.
Antal företag i Stockholm	216 000	-			-			Delvis	I juli 2026 fanns 212 110 bolag registrerade i Stockholms stad.

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1			Utfall T2			Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
		T	K	M	T	K	M		
Näringslivets nöjdhet vid kontakter med staden som myndighet	74	69			69			Delvis	Serveringstillstånd ökar sitt betyg till 77 (71), medan bygglov gör ett tapp på tio steg till 43 (53). Miljö och livsmedel minskar något men får fortfarande höga betyg på 74. Stockholm väljer att även mäta servicen kopplat till markupplåtelse där staden ligger på 75, en ökning med 11 enheter från förra året.

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

Bostadsförsörjningen och stadens bostadsmål ska säkerställas genom en hög byggtakt, fler hyresrätter, fler bostäder med många rum, 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 helt under 2026. Bedömningen grundas på att 26 av 27 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 1 nämnd delvis, samt på att årsmålet för 5 av 7 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och 2 bedöms ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Bostadsbyggandet ökar men många av förutsättningarna för byggandet är fortfarande utmanande. Byggkostnaderna är höga. Hushållens köpkraft återhämtar sig, men är fortsatt förhållandevis svag. En avvaktande marknad påverkar stadens förutsättningar att nå målen för markanvisningar, investeringsbeslut och godkända eller antagna detaljplaner liksom stadens möjligheter att klara bostadsförsörjningsansvaret för särskilda grupper såsom inom LSS och SoL, på kort och lång sikt.

Måluppfyllelse förutsätter att nämnder och bolag mobiliserar kring bostadsmål och bostadsförsörjning, utvecklade behovsbedömningar, arbetssätt, styrning och uppföljning. Särskilt fokus behöver läggas på en aktiv portföljstyrning och bostadsprojekt med hög genomförbarhet och måluppfyllelse i närtid. Det också av högsta vikt att det befintliga bostadsbeståndet används effektivt.

Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Antal markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag* och *Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer*. Årsprognosen 900 markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag innebär en ökning jämfört med år 2025, men innebär att årsmålet 1 500 inte nås. Prognosen 400 förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer är i nivå med tidigare år. Årsmålet 600 stycken uppnås dock inte.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder och bolag under året genomför ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet.

Under året utreds möjligheten av blockförhyrning eller individuell uthyrning för LSS och gruppboende i stadens bostadsbestånd liksom möjlighet att reservera hyreslägenheter för personer med funktionsnedsättning både via stadens bolag och hos stiftelsen SHIS Bostäder.

De kommunala bostadsbolagen samverkar med exploateringsnämnden för att säkerställa ett hållbart och prisvärt boende bland annat genom Stockholmshusen. Att åstadkomma projekt som är ekonomiskt hållbara är dock fortsatt en utmaning. Bolagen verkar också för att det befintliga lägenhetsbeståndet används effektivt, exempelvis genom så kallade familjebostäder som tillgängliggörs specifikt för barnfamiljer.

Ett koncepthus för stadsradhus har tagits fram och den första markanvisningen enligt konceptet beslutades i juni inom fokusområde Hagsätra-Rågsved.

I stadens fokusområden drivs arbetet vidare i samverkan mellan stadens nämnder och bolag. Under perioden har bland annat beslut om förvärv av parkeringsgaraget i Tensta centrum beslutats och bedöms kunna bidra till ökad trygghet i området.

Indikatorer

Indikator	KF:s årsmål	Utfall T1	Utfall T2	Prognos helår (helt/ delvis/ej)	Kommentar
Antal påbörjade bostäder	4 000	1 141	2 561	Helt	
Antal markanvisade bostäder	3 000	935	2 500	Helt	
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner	4 000	1 034	1 082	Helt	
Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer	600	133	241	Ej	Årsprognos 400 är i nivå med tidigare år. Berörda lägenheter bedöms inte komma att efterfrågas i den omfattning som årsmålet anger.
Antal markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag	1 500	100	436	Ej	Årsprognos 900 är högre en tidigare års utfall. Prognosen innebär 30 procent av total prognos för markanvisade bostäder.

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

Staden ska vara en bra arbetsgivare med trygga anställningar, goda anställningsvillkor och stora möjligheter att utvecklas i yrket. En god arbetsmiljö ska säkerställas genom balans mellan tilldelade uppdrag och resurser, rimligt antal medarbetare per chef och god samverkan med fackliga organisationer. Antalet timavlönade ska fortsatt minimeras.

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att 23 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt och 6 nämnder delvis, samt på att årsmålet för 3 av 3 av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Indikatorer som inte bedöms nå upp till kommunfullmäktiges årsmål är *Andel heltidsanställningar av total antal tillsvidareanställningar inom omsorg om funktionsnedsatta* och *Andel heltidsanställningar av totalt antal tillsvidareanställningar inom äldreomsorg.* Nämnderna beskriver hur de arbetar för att målet ska nås bland annat genom att erbjuda deltidsanställda heltid när vakanser uppstår och att arbeta med schemaoptimering och effektiviseringar i organisationen. Arbetet är långsiktigt och

statistiken påvisar en succesiv förbättring av nämndernas utfall 2026.

Stadsledningskontoret konstaterar att stadens nämnder kommer att genomföra ett stort antal aktiviteter för att uppnå målet. Bland annat genomförs satsningar på kompetensutveckling inom äldreomsorg och LSS. Resursteam/bemanningsteam prövas av flera nämnder för att minska behovet av timavlönade.

Arbetet med chefsstrukturen är ett långsiktigt utvecklingsarbete där utvärdering och anpassning sker löpande. Inom facknämnderna finns generellt fler enheter med färre än 10 medarbetare vilket kan vara motiverat utifrån verksamhetens uppdrag och medarbetarnas specialistkompetens.

I stadsdelsnämnderna pågår utvecklingsarbete inom framför allt förskola, äldreomsorg och LSS för att ytterligare anpassa organisations- och chefsstrukturen för att i större utsträckning uppnå spannet för riktvärdet för antal medarbetare per chef. Stadsdelsnämnderna beskriver att arbetet påverkas av den demografiska utvecklingen med ett minskande barnantal och en ökande andel äldre samt implementering av den nya socialtjänstlagen. Flera stadsdelsnämnder beskriver arbetet med heltid som norm och minskat antal timavlönade som viktiga förutsättningar för att uppnå chefsstrukturens intentioner.

Arbetsmiljöarbetet och arbete med friskfaktorer är högt prioriterat. Sjukfrånvaron är lägre jämfört med samma period föregående år. Utfallet i augusti mätt som rullande tolvmånadersgenomsnitt är 5,8 procent. Prognosen för sjukfrånvaron är 5,8 procent för helåret 2026.

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

Indikator	**KF:s årsmål**	**Utfall T2**			**Prognos helår (helt/delvis/ej)**	**Kommentar**
		T	**K**	**M**		
AMI	82	81	81	81	Delvis	Utfallet är högt och har varit stabilt över tid
Andel heltidsanställningar av total antal tillsvidareanställningar inom omsorg om funktionsnedsatta	90 %	81,5	82,1	80,2	Delvis	Nämnderna arbetar med insatser för att nå målet om 90 % heltid.
Andel heltidsanställningar av totalt antal tillsvidareanställningar inom äldreomsorg	90 %	82,9	84,1	79,1	Delvis	Nämnderna arbetar med insatser för att nå målet om 90 % heltid.

Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

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

Stadsledningskontoret bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att 28 av 29 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt samt att årsmålet för två av två av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att årsmålet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt.

Med utgångspunkt från ett statligt beredskapspaket, som syftar till att stärka kommunernas arbete med civilt försvar, pågår ett analys- och planeringsarbete för att vidareutveckla stadens förmåga inom ett antal samhällsviktiga verksamheter. Ett nytt ledningssystem för informationssäkerhet har färdigställts och implementering pågår. I beredskapssyfte fortgår arbete med dricksvattenförsörjning liksom kommunikationsinsatser kring egenberedskap till stadens invånare.

Återtagande av verksamhet i egen regi fortsätter inom flera nämnder framförallt gällande lokalvård samt park- och markskötsel och i något fall även vinterväghållning på parkmark. Genom utvecklingen av krav och villkor i upphandlingar samt förbättrade rutiner för en fördjupad avtalsuppföljning ges större möjligheter att motverka oegentligheter av olika slag.

Tryggheten ska öka genom förebyggande insatser

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

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. Bedömningen grundas på att 24 av 28 nämnder prognostiserar att målet kommer att uppnås helt

och fyra nämnder delvis, samt på att årsmålet för en av fyra av kommunfullmäktiges indikatorer bedöms uppnås helt och två 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 bolagsstyrelsers rapportering samt omvärldsfaktorer som har bärighet på målet. Flera parametrar visar på en utveckling i positiv riktning. Vad gäller antal skjutningar syns en tydligt sjunkande trend från år 2020 samt antalet sprängningar har hittills i år varit betydligt färre i jämförelse med 2025, både i länet och i staden.

Utfallet för indikatorn *Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor* visar att en större andel invånare upplever trygghet än tidigare år. Utfallet är det högsta utfallet som uppmätts i stadens medborgarundersökning och ligger en procentenhet högre än förra årets utfall. Utfall från den regionala trygghetmätningen har ännu inte presenterats och kommer vara en del av bedömningen i samband med verksamhetsberättelsen då det kommer finnas utfall för indikatorn *Andel stockholmare som upplever trygghet på kvällen i det område där de bor*. Utfall från stadens egen trygghetsmätning som genomförs var tredje år har presenterats och visar en generell positiv utveckling gällande trygghet.

Stadsdelsnämnderna har under perioden genomfört insatser för att öka tryggheten, däribland platssamverkan och trygghetsvandringar som leder till bland annat åtgärder såsom slyröjning och förbättrad belysning. Även arbetet med social prevention som insatser för barn och unga som i riskzon för kriminalitet och förebyggande arbete mot våldsbejakande extremism har fortgått. För att stärka socialtjänstens arbete med unga som begår grova brott och bidra till att förebygga fortsatt kriminalitet pågår en analys av arbetssätt i samverkan mellan socialnämnden och flera stadsdelsnämnder. Stockholms stad deltar även i ett regionalt utvecklingsarbete som drivs av Länsstyrelsen, med syfte att möjliggöra regionalt utbyte av insatser och boenden för personer som vill lämna kriminella miljöer.

Nämnderna har under perioden fortsatt utveckla stödet till personer som lämnat eller riskerar att utveckla en kriminell livsstil. Arbetet omfattar bland annat avhopparverksamhet och Framtidsjobb. Fokus

ligger på att stödja målgruppen till en varaktig livsstilsförändring och vidare till arbete eller studier.

Staden fortsätter att arbeta långsiktigt för att utveckla trygga och säkra offentliga miljöer. Bland annat genom att bygga samman staden utifrån fokusområden och strategiska samband i syfte att minska segregationen.

En pilot av en ny tjänst med syfte att minska risken för välfärdsbrott kopplade till föreningsbidrag har påbörjats. Piloten innebär att servicenämnden ger några av stadens verksamheterstöd i att göra en finansiell granskning av inkomna ansökningar, bland annat av den sökande föreningens redovisning och att föreningens pengar nyttjats för korrekta ändamål.

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

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

Indikator	**KF:s årsmål**	**Utfall T1**			**Utfall T2**			**Prognos helår (helt/ delvis/ej)**	**Kommentar**
		T	**K**	**M**	**T**	**K**	**M**		
Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor	80 %				83	82	84	Helt	Årets utfall är det högsta utfallet som uppmätts. Föregående års utfall uppgick till 82 %.
Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning	73 %				68	68	69	Delvis	Utfallet är en minskning med en procentenhet sedan förra årets utfall. Utfallet är dock ett av de högsta uppnådda.
Stockholmarnas nöjdhet med skötsel och städning av park och grönområden	73 %				72	71	73	Delvis	Utfallet är lika högt som föregående års utfall och ett av de högsta utfallen som uppnåtts.

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

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

Stadsledningskontoret bedömer att målet för verksamhetsområdet kommer att uppnås helt under 2026. 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 uppnås delvis.
Stockholms Stadshus AB bedömer att målet för verksamhets-området kommer att uppnås helt.

Kommunfullmäktiges mål för indikatorn *Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor* uppnås inte, trots att resultatet har ökat med två procentenheter jämfört med förra året. Positivt är också att skillnaden mellan den stadsdelsnämnd med högst resultat och den med lägst resultat har minskat med tre procentenheter i jämförelse med förra året. Utfallet för hela staden visar en könsskillnad på tre procentenheter, där män har det högre resultatet på totalen. Det ser dock olika ut i stadsdelsnämnderna och utfallet behöver analyseras närmare. Stadsledningskontoret gör bedömningen att indikatorn inte bör tillmätas avgörande betydelse för bedömningen av målets uppfyllelse då den mäter en begränsad del av målet.

Staden prioriterar och genomför en rad olika aktiviteter under året som bedöms bidra positivt till utvecklingen för att stärka måluppfyllelse, exempelvis genom att göra stadsutvecklingsprocessen mer tillgänglig och genom att fortsätta genomföra medborgardialoger och medborgarbudgetar inom en mängd olika verksamhetsområden.

Staden har också arbetat med riktad information om valet på medborgarkontoren och inom exempelvis äldreomsorgen, funktionshinderomsorgen och boendestöd. Webbplatsen ”Rösta i Stockholm” har tagits fram som stöd till väljare, särskilt för

målgrupper i områden med lågt valdeltagande. I flera stadsdelsområden i ytterstaden har arbete med att öka valdeltagandet bedrivits. Skärholmens stadsdelsnämnd är ett lärande exempel med deras breda och samordnade arbete; *Skärholmen röstar!*

Under perioden har samtliga handlingsplaner kopplade till stadens program för de mänskliga rättigheterna fastställts av kommunfullmäktige. Många nämnder och flera bolagsstyrelser beskriver ett arbete med insatser för att stärka MR-arbetet, exempelvis genomförande av stadens diplomutbildning för hbtqi-personers rättigheter och diplomutbildning mot rasism samt genom att stärka barn och ungas delaktighet och inflytande i stadens verksamheter.

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

Indikator	**KF:s årsmål**	**Utfall T1**			**Utfall T2**			**Prognos helår (helt/ delvis/ej)**	**Kommentar**
		T	**K**	**M**	**T**	**K**	**M**		
Andel med förtroende för stadsdels-förvaltningen i det område där man bor	41 %	-	-	-	40	38	41	Delvis	Utfallet för hela staden är två procentenhet bättre än i fjol, men når inte KF:s årsmål. Fyra nämnders resultat når över årsmålet (Skarpnäcks sdn 47 %, Södermalms sdn 44 %, Kungsholmens sdn 43 % och Norra Innerstadens sdn 42 %). Järva sdn har ökat med sex procentenheter jämfört med i fjol, till 38 %. Könsskillnaden på totalen är tre procentenheter och behöver analyseras närmare.

Ärenden som sambehandlas

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

Uppmärksammande av tioårsdagen sedan terrorattacken på Drottninggatan 7 april, dnr KS 2026/785

Staden har på olika sätt över åren uppmärksammat terrorattacken på Drottninggatan 2017 där fem människor miste sina liv. Minnesstunder har vid flertalet tillfällen arrangerats. Ett minnesmärke på Sergels torg invigdes den 7 april 2025. Åren 2019, 2021, 2024 och 2026 har staden i samband med årsdagen nedlagt blommor vid platsen för minnesmärket. För stadens uppmärksammande av tioårsdagen 2027 genomförs ett arrangemang vid Kulturhuset Stadsteatern till minne av händelsen.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

> Kommunstyrelsen får i uppdrag att i samverkan med Kulturhuset Stadsteatern AB planera och genomföra stadens uppmärksammande av tioårsdagen sedan terrorattacken på Drottninggatan 7 april 2017, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
>
> Stockholm Stadshus AB uppmanas ge Kulturhuset Stadsteatern AB i uppdrag att i samverkan med kommunstyrelsen planera och genomföra stadens uppmärksammande av tioårsdagen sedan terrorattacken på Drottninggatan 7 april 2017, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Framtidens ekonomi och inköpssystem, dnr KS 2026/932

För att säkerställa ett tryggt, säkert och effektivt ekonomi- och inköpssystem inom kommunkoncernen har en förstudie genomförts (dnr KS 2024/972). Av beslutade medel om 35 mnkr har 5 mnkr nyttjats.

Förstudien ledde till att ett nytt avtal med Unit4 AB (dnr KS 2026/130) avseende support, underhåll och utveckling av stadens befintliga systemstöd träder i kraft 2029. Inför avtalsstart behöver systemstödet vidareutvecklas och framtidssäkras. Utvecklingsarbetet omfattar bland annat digitalisering och automatisering av processer, analys av möjligheterna att använda AI samt framtagande av datastrategier för stärkt dataanalys och

uppföljning, exempelvis inom välfärdsbrott och hållbarhet. Utvecklingen beräknas uppgå till maximalt 30 mnkr och pågå under perioden 2027 till och med 2029.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

> Kommunstyrelsen ska utveckla systemstödet koncerngemensamt ekonomisystem, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
>
> Kommunstyrelsen medges finansiering om 30 mnkr för åren 2027-2029 för utveckling av systemstödet koncerngemensamt ekonomisystem. Finansiering hanteras i budgetprocessen genom att medel reserveras för utvecklingskostnader IT i *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov*, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Gemensam upphandling av systemstöd för schema- och bemanningsplanering, dnr KS 2026/879

Upphandlingen av systemstöd för schema- och bemanningsplanering syftar till att erhålla ett användarvänligt systemstöd för att hjälpa stadens verksamheter med schemalagd personal att lägga funktionella och kostnadseffektiva scheman.

Stockholms stads avtal med nuvarande leverantör Visma Enterprise löper ut 2027-12-18. Leverantören tillhandahåller schema- och bemanningssystemet Medvind WFM som idag har cirka 16 500 användare i staden.

En gemensam upphandling föreslås därför genomföras avseende systemstöd för schema- och bemanningsplanering där stadens nämnder som, efter inbjudan, tackat ja till att delta i upphandlingen ingår.

Upphandlingen påbörjas under 2026 där kommunens behov av systemstöd för schema- och bemanningsplanering inventeras och krav på leverantör specificeras. I upphandlingen är medarbetarperspektivet viktigt. Fullständiga upphandlings-dokument utarbetas för annonsering av upphandlingen kring kvartal 1/2027, för att ha erforderlig tid för implementering.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen ska genomföra gemensam upphandling av systemstöd för schema- och bemanningsplanering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument för systemstöd för schema- och bemanningsplanering, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

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

Stadsdirektören ska genomföra gemensam upphandling av systemstöd för schema- och bemanningsplanering, i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Stadsdirektören ska fatta beslut om upphandlingsdokument för systemstöd för schema- och bemanningsplanering, avbrytande av upphandling, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal och löpande avtalshantering inklusive beslut om eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Upphandling pensionsadministration, dnr KS 2026/826

Stadens medarbetare har genom sin anställning rätt till kollektivavtalad tjänstepension. Administrationen av de förmåner som kollektivavtalet ger har sedan 2016 utförts av KPA Pension. Staden utvärderar och följer regelbundet upp följsamheten av avtalet.

Nuvarande pensionsadministrationsavtal löper ut 2028-03-31 efter att staden åberopat tre förlängningar vilket påkallar ny upphandling av pensionsadministrativa tjänster. Hanteringen av offentliga pensionsavtal är extremt komplex och kräver specialiserad expertis. Tjänsten är mycket omfattande och kräver kvalificerat systemstöd både för beräkning och utbetalning av pension varför stadsledningskontoret föreslår att ny upphandling av pensionsadministrativa tjänster genomförs.

I tjänsten pensionsadministration ingår bland annat beräkning och utbetalning av pensioner samt registerhållning av anställningsuppgifter för beräkning av pension. Vidare ingår beräkning och prognos för pensionsskuld och pensionskostnad samt tillhandahållande av kundtjänstservice till arbetsgivaren och de anställda. I tjänsten ingår även hantering av pensionsförmåner för förtroendevalda, kompletterande pensionsförmåner för stadens förvaltningschefer och bolags-VD:ar samt stadens ensidiga arbetsgivarutfästelse gällande särskild avtalspension.

Upphandlingen omfattar stadens samtliga nämnder och bolag. Vidare är avsikten att de stiftelser och organ som har nära anknytning till staden, genom en från varje berörd stiftelse eller organ ställd fullmakt, omfattas av upphandlingen och de ramavtal som staden avser teckna efter genomförd upphandling. Respektive bolag har ett eget administrationsavtal och därmed eget kundnummer hos pensionsadministratören.

Upphandlingen avses att genomföras i samverkan med Stockholms Stadshus AB som företräder berörda bolag inom koncernen.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra central upphandling av pensionsadministrativa tjänster, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Centralt upphandlade pensionsadministrativa tjänster ska användas av samtliga nämnder och bolagsstyrelser, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument för pensionsadministrativa tjänster, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt att häva avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att implementera upphandlade pensionsadministrativa tjänster, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stockholms Stadshus AB uppmanas att för egen del ge fullmakt och uppmanas att ge alla bolagsstyrelser i uppdrag att ge fullmakt till kommunstyrelsen för genomförande av upphandling av pensionsadministrativa tjänster, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

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

Stadsdirektören får i uppdrag att genomföra central upphandling av pensionsadministrativa tjänster, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska fatta beslut om upphandlingsdokument för pensionsadministrativa tjänster, avbrytande av upphandling, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal, implementering av avtal och löpande avtalshantering inklusive beslut om eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt att häva avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Upphandling företagshälsovård, dnr KS 2026/680

Arbetsgivaren ska enligt lag svara för att den företagshälsovård som arbetsförhållanden kräver finns att tillgå. Med företagshälsovård avses en oberoende expertresurs inom områdena arbetsmiljö och arbetslivsinriktad rehabilitering. En företagshälsovård ska särskilt arbeta för att förebygga och undanröja hälsorisker på arbetsplatsen samt ha kompetens att identifiera och beskriva sambanden mellan arbetsmiljö, organisation, produktivitet och hälsa. Nuvarande avtal följs upp ett flertal tillfällen per år för att säkerställa att stadens chefer och medarbetare ska få det stöd som behövs när det gäller både det främjande, förebyggande och efterhjälpande arbetsmiljöarbetet på både individ, grupp och organisationsnivå. Den leverantör eller de leverantörer som staden tecknar avtal med ska på bästa sätt tillgodose stadens intressen.

Upphandling av extern företagshälsovård säkerställer att stadens chefer och medarbetare får en oberoende, neutral och kompetensbaserad bedömning. Det ger ett ökat förtroende för de olika insatser som rekommenderas. Det minskar även sårbarheten, då staden kan ställa krav enligt avtalet.

Nuvarande avtal löper ut 2027-12-31. Stadsledningskontoret avser att gå ut med en central upphandling av företagshälsovård för stadens förvaltningar och bolag.

Stockholms stad har idag avtal med två leverantörer inom sex olika avtalsområden (tre avtalsområden per leverantör). Avtalsområden är geografiska och uppdelade på förvaltnings- och bolagsnivå. Upphandlingens syfte är att teckna avtal för olika områden inom företagshälsovården.

Stadens nuvarande avtal med leverantören löper idag från 2024-2025 med möjlighet till förlängning med 1 + 1 år. Staden har valt att förlänga avtalen med ett år och väljer att förlänga hela avtalstiden tom 2027-12-31.

Ett nytt avtal för företagshälsovård bör tecknas på två år med möjlighet till förlängning med ytterligare upp till ett + ett år. Med start 2028-01-01. Staden har önskemål om att fokusera upphandlingen främst på främjande och förbyggande, samt rehabiliterande åtgärder. Den leverantör eller de leverantörer som staden tecknar avtal med ska på bästa sätt tillgodose stadens intressen. Det är viktigt att stadens chefer ska ha och få stöd i sitt uppdrag i alla typer av frågor rörande arbetsmiljö.

Baserat på historiska köp och användandet av liknande tjänster uppskattas kommande volym till cirka 35 miljoner SEK per år.

Ramavtalet innebär dock inget åtagande från beställaren att köpa en viss volym under avtalstiden.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

> Kommunstyrelsen ska genomföra central upphandling av företagshälsovård, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
>
> Kommunstyrelsen ska i den centrala upphandlingen av företagshälsovård besluta om upphandlingsdokument, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt hävning av avtal, enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Bolagen inom Stockholms stad ska bjudas in att delta i den centrala upphandlingen av företagshälsovård, enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

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

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, genomföra central upphandling av företagshälsovård, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, besluta om upphandlingsdokument för upphandling av företagshälsovård, fatta tilldelningsbeslut, ingå avtal och förlänga avtal med upphandlade leverantörer, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, bjuda in bolagsstyrelser att delta i upphandlingen av företagshälsovård, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska, med möjlighet till vidaredelegation, utifrån affärsmässiga grunder, vid behov vidta förändringar såsom uppsägningar, hävningar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen för företagshälsovård, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Fortsatt finansiering av upphandlings- och utvecklingsprojekt för digital arbetsplats i Stockholms stad (GSIT3), dnr KS 2026/994

Kommunstyrelsen har tidigare fått i uppdrag att förbereda inför och genomföra upphandlingar av nästa generation digitala arbetsplats. Upphandling av ramavtal för produkter är genomförd, upphandling av digital arbetsplats och support pågår och beräknas vara klart 2027. Därefter ska införandet planeras och genomföras och den nuvarande leveransen ska avslutas. Projektet leds av stadsledningskontoret. Förvaltningar och bolag har representanter i olika referensgrupper, som sakkunniga, som mottagare av interna remissförfaranden och i verksamhetsdialoger.

Den nya leveransen skapar förutsättningar för en modern, säker och ändamålsenlig digital arbetsmiljö i staden. Genom tillgång till moderna samarbetsverktyg och kontorsprogram kan stadens verksamheter arbeta mer effektivt och säkert samt ges bättre

förutsättningar för digital samverkan och kommunikation över nämnd- och förvaltningsgränserna.

Projektet har tidigare tilldelats 190 miljoner kronor för perioden 2024 till mars 2027. Kostnaden för projektets kommande fas, till och med 2031, beräknas till 627 miljoner kronor, vilket ger en total beräknad kostnad på 817 miljoner för projektet.

Kommunstyrelsen föreslås medges finansiering om 627 mnkr för 2027-2031 för fas tre av projekt GSIT3. Finansieringen, för den del som avser stadens nämnder hanteras i budgetprocessen genom att medel reserveras för utvecklingskostnader IT i *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov*. Finansieringen för den del som avser stadens bolag, 9 procent av respektive års upparbetade kostnader, sker genom Stockholms stadshus AB.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

> Kommunstyrelsen medges finansiering om 627 mnkr för 2027-2031 för fas tre av projekt GSIT3 i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansiering hanteras, för den del som avser stadens nämnder, i budgetprocessen genom att medel reserveras för utvecklingskostnader IT i *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov*, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande. Finansieringen för den del som avser stadens bolag, 9 procent av respektive års upparbetade kostnader, sker genom Stockholms stadshus AB.

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

> Stadsdirektören ges delegation för projekt GSIT3 att fatta beslut om inköp inom ramen för avsatta medel för genomförande av projektet, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Framtidssäkring av stadens gemensamma it-förmågor, dnr KS 2026/993

Förutsättningarna för stadens it-verksamhet förändras snabbt. Cyberhotbilden har utvecklats och kraven på stadens förmåga att förebygga, upptäcka och hantera it- och informations-säkerhetsincidenter har ökat. Samtidigt tillkommer och förändras

lagstiftning och andra krav inom bland annat informations- och cybersäkerhet.

Den tekniska utvecklingen medför också att staden successivt behöver modernisera sin it-miljö. Parallellt skapar utvecklingen inom artificiell intelligens (AI), data och digitalisering nya möjligheter att effektivisera stadens verksamheter och förbättra servicen till stockholmarna.

Välfungerande gemensamma förmågor i stadens plattformar och infrastruktur är en förutsättning för nämnder och bolags digitalisering. Stadsledningskontoret har mot denna bakgrund identifierat ett antal prioriterade initiativ inom området plattformar och infrastruktur som behöver genomföras under perioden 2027–2030:

- Informationssäkerhet
- Systemintegrationer
- Molntjänster
- CRM
- Systemåtkomst
- Stadens it-nät
- Systemkarta och driftrelaterad information
- AI
- Informationshantering
- Digital service

Att inte genomföra nödvändiga förändringar innebär enligt stadsledningskontorets bedömning en risk för ökade kostnader, större tekniska beroenden och svårigheter att upprätthålla en säker och ändamålsenlig it-miljö. Det kan även begränsa stadens möjligheter att använda digitalisering för att effektivisera verksamheten och förbättra servicen till stockholmarna.

De prioriterade initiativen har olika tidplaner och befinner sig i olika utvecklingsfaser. Samtidigt finns tydliga beroenden mellan initiativen. Stadsledningskontoret bedömer därför att initiativen bör genomföras inom ramen för ett gemensamt centralt verksamhetsprojekt it, snarare än som separata centrala verksamhetsprojekt.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

> Kommunstyrelsen ska genomföra ett centralt verksamhetsprojekt it för framtidssäkring av stadens gemensamma it-förmågor och stärkta grundförutsättningar för digitalisering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
>
> Kommunstyrelsen medges finansiering med 250 mnkr för åren 2027-2030 för genomförande av ett centralt verksamhetsprojekt för it för framtidssäkring av stadens gemensamma it-förmågor och stärkta grundförutsättningar för digitalisering. Finansiering hanteras i budgetprocessen genom att medel reserveras för utvecklingskostnader IT i *Central medelsreserv 2: Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov*, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

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

> Stadsdirektören ska genomföra ett centralt verksamhetsprojektet it för framtidssäkring av stadens gemensamma it-förmågor och stärkta grundförutsättningar för digitalisering, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Ansökan om sociala investeringar, dnr KS 2026/930

Syftet med sociala investeringar är att motverka utanförskap och social utsatthet. Genom sociala investeringar ska ekonomiska medel föras från kostsamma insatser när problem uppstått, till kostnadseffektiva förebyggande åtgärder.

I den här ansökningsomgången (dnr KS 2026/930) rekommenderas ett projekt beviljas medel:

- Individanpassat kvalificerat vardagsstöd till brukare (Socialnämnden).
- Projektet pågår i tre år med en budget om 6,3 mnkr. (dnr KS 2026/835).

Projektet innebär att en socialpedagogisk funktion inrättas inom stadens stödboendeverksamhet. Socialpedagogernas uppdrag ska vara att handleda och kompetensutveckla medarbetare i pedagogiska arbetssätt och metoder. Syftet är att stärka det

pedagogiska arbetet för att främja individens utveckling och självständighet.

Stadsledningskontoret bedömer att Socialnämndens ansökning är i linje med principerna för sociala investeringar. Vid övergång för individen till försökslägenhet istället för akutboende finns möjligheter till betydande sociala och ekonomiska vinster. Med relativt få positiva utfall förväntas insatsen bidra till en kostnadsbesparing. För att stärka utvärderingsmöjligheterna ser Stadsledningskontoret särskilt att det är av vikt att tydliggöra målgruppen och vilka det är som kommer att ta del av insatsen. Därtill att under projektgenomförandets gång undersöka förutsättningar för hur insatsen kan, vid lyckade resultat, efter projekttiden införas till andra stödboenden i staden.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

> Socialnämnden medges medel för sociala investeringar i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Underlag för budget 2027 med inriktning 2028 och 2029 samt framställan om sociala merkostnader år 2027 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända (SHIS Bostäder), dnr KS 2026/601

SHIS Bostäder har inkommit med underlag för budget 2027 med inriktning 2028 och 2029, framställan om sociala merkostnader år 2027 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 en egen bostad på den reguljära bostadsmarknaden.

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

SHIS bostäder anser att utgångspunkten med två anslag är en försvårande omständighet för flexibiliteten. SHIS anser vidare att

det också innebär ett omfattande administrativt arbete, såväl vid budgetering som uppföljning som inte motsvaras av ett mervärde utan snarare blir ineffektivt. Detsamma gäller för nyttjande av personal, overhead och gemensamma funktioner.

SHIS ansöker om 152,4 mnkr för den samlade verksamhet, bostadssocial verksamhet, nyanlända inklusive flyktingar från Ukraina. Detta innebär en minskad ram om 15,0 mnkr jämfört med år 2026, inkluderat ersättningen för flyktingar från Ukraina. Den minskade ramen är utifrån att antalet nyanlända minskar.

SHIS anslag bestäms i samband med kommunfullmäktiges budget för 2027. Stadsledningskontoret kan konstatera att det är rimligt att delen för mottagandet av nyanlända minskar i takt med att mottagandet gått ned samt en genomströmning av boende som etablerar sig på ordinarie bostadsmarknad. SHIS Bostäder ska arbeta flexibelt och sammanhållet med genomgångsbostäder för samtliga målgrupper för att motverka tomgångshyror. Därtill hör möjligheter att disponera medlen utifrån verksamhetens behov. Stadsledningskontoret ser vidare att det finns en poäng med att fortsatt redovisa och följa kostnaderna för nyanlända respektive det bostadssociala uppdraget. Särskilt inom nyanlända är finansieringen kopplat till intäkter i form av statsbidrag som staden erhållit för ändamålet.

SHIS *Underlag för budget 2027 med inriktning 2028 och 2029 samt framställan om sociala merkostnader år 2027 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända*, har inkommit till kommunstyrelsen och besvaras med hänvisning till vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar följande.

> SHIS bostäders Underlag för budget 2027 med inriktning 2028 och 2029 samt framställan om sociala merkostnader år 2027 för SHIS kärnverksamhet samt uppdraget om nyanlända, besvaras enligt vad som sägs i stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.