

Till
Kommunstyrelsen

Årsredovisning 2024 med uppföljning av budget för Stockholms stad

Samt med årsredovisningen ärenden som sambehandlas

Justering av ägardirektiv för Mässfastigheter i Stockholm AB
och Stockholms Stadshus AB, dnr KS 2025/393

Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024, dnr KS 2025/88

Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholm stad,
dnr KS 2024/1359

Genomförande av förutsättningsprojekt för strategi
Stockholm som smart och uppkopplad stad,
dnr KS 2024/1371

Förlängd finansiering av SIKT2-projektet, dnr KS 2025/114

Hållbarhetsrapport 2025, dnr KS 2024/1373

Central upphandling av upphandlings- och avtalssystem,
dnr KS 2025/173

Central upphandling av kontaktcenterplattform,
dnr KS 2025/177

Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för
verksamhetsåret 2022, dnr KS 2023/483

Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för
verksamhetsåret 2023, dnr KS 2024/428

Storstockholms Brandförsvars årsredovisning för
verksamhetsåret 2024, dnr KS 2025/262

Stadsledningskontorets förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

1. Årsredovisning 2024 med uppföljning av budget för Stockholms stad godkänns.
2. Redovisade avsättningar om -341 mnkr godkänns.
3. Kommunstyrelsens beslut gällande uppsiktsplikt avseende stadens hel- och delägda bolag, enligt bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, anmäls.
4. Basnyckeltal med utfall för år 2024 godkänns i enlighet med bilaga 5 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Nämndernas redovisning av kommunfullmäktiges uppdrag 2024 godkänns i enlighet med bilaga 6 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Redovisning av kommunfullmäktiges aktiviteter som i sin helhet inte blivit genomförda under 2024 godkänns i enlighet med bilaga 7 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. Lägesredovisning stora investeringsprojekt godkänns i enlighet med bilaga 8 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
8. Slutredovisningar av investeringsprojekt över 50 mnkr enligt bilaga 9 anmäls.
9. Justering av ägardirektiv för Mässfastigheter i Stockholm AB, avseende ekonomiskt resultat och investeringsbudget år 2025 (dnr KS 2025/393), godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
10. Justering av ägardirektiv för Stockholm Stadshus AB, avseende ekonomiskt resultat och investeringsbudget år 2025 (dnr KS 2025/393), godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

11. Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024 (dnr KS 2025/88) godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande samt bilaga 10.
12. Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholms stad (dnr KS 2024/1359) godkänns i enlighet med bilaga 11 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
13. Uppdraget att genomföra förutsättningsprojekt och samordna nämndernas och bolagens arbete med genomförande av strategin Stockholm som en smart och uppkopplad stad (dnr KS 2024/1371) godkänns, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
14. Kommunfullmäktiges beslut (dnr KS 2020/1617) om att kommunstyrelsen medges finansiering om 610,5 mnkr för projektet SIKT 2 under perioden 2022-2025 förlängs till att även gälla för år 2026 (dnr KS 2025/114). Finansieringen för den del av projektet som avser stadens bolag, 55,4 mnkr, sker genom Stockholms Stadshus AB, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
15. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra central upphandling av upphandlings- och avtalssystem (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
16. Centralt upphandlat it-stöd ska användas av samtliga nämnder och bolagsstyrelser (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
17. Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument, tilldelning av kontrakt, avbrytande av upphandling, avtalstecknande, eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtalen utifrån affärsmässiga grunder, samt att häva avtal (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
18. Kommunstyrelsen får i uppdrag att implementera upphandlat upphandlings- och avtalssystem (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

19. Finansiering för den del av upphandlingen som avser ett upphandlings- och avtalssystem för stadens nämnder sker genom att kostnaderna beaktas i samband med upprättande av kommunfullmäktiges budget för år 2026 respektive år 2027 (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
20. 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 och avtalsförvaltning av upphandlings- och avtalssystem (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
21. Stockholms Stadshus AB uppmanas att för egen del finansiera och uppmanas att ge alla bolagsstyrelser i uppdrag att finansiera den del av upphandlingen som avser stadens bolagsstyrelser (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
22. Servicenämnden får i uppdrag att genomföra central upphandling av kontaktcenterplattform (dnr KS 2025/177), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
23. Servicenämnden ska besluta om upphandlingsdokument, avbrytande av upphandling, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal och löpande avtalshantering inklusive beslut om eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtal utifrån affärsmässiga grunder, samt att häva avtal (dnr KS 2025/177), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
24. Servicenämnden får i uppdrag att implementera upphandlad kontaktcenterplattform (dnr KS 2025/177), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
25. Stockholms Stadshus AB uppmanas att ge i uppdrag till de bolagsstyrelser som beslutar att delta i centralupphandling av ny kontaktcenterplattform, att ge fullmakt till servicenämnden för genomförandet av upphandling, införande och avtalsförvaltning (dnr KS 2025/177), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

26. Kommunstyrelsen medges finansiering om 7 mnkr för upphandling och införande av kontaktcenterplattform för 2025-2026. Finansiering sker genom av de i eget kapital reserverade medel för verksamhetsutveckling och it som rör Projekt SIKT2, under förutsättning att kommunfullmäktige godkänner den förlängda tidsperioden för avsättningen för Projekt SIKT2 (dnr KS 2025/177), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
27. Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2022 (dnr KS 2023/483), bilaga 13, läggs till handlingarna, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
28. Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2023 (dnr KS 2024/428), bilaga 14, läggs till handlingarna, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
29. Storstockholms Brandförsvars årsredovisning för verksamhetsåret 2024 (dnr KS 2025/262), bilaga 15, läggs till handlingarna, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

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

1. Stadsdirektören får i uppdrag att genomföra centralupphandling samt att införa nytt upphandlings- och avtalssystem (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
2. Stadsdirektören ska fatta beslut om upphandlingsdokument, 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 att häva avtal (dnr KS 2025/173), i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

1. Nämnderna medges budgetjustering för ökade kostnader med 30,6 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv:*
2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov i

2024 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

2. Nämnderna medges budgetjustering för ökade kostnader med 247,2 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 3 Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2024 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
3. Nämnderna medges budgetjustering för minskade utgifter med 649,3 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2024 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
4. Nämnderna medges ombudgetering till 2025 för ökade kostnader inom driftverksamheten med 85,9 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2025 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
5. Nämnderna medges ombudgetering till 2025 för ökade utgifter inom investeringsplanen med 69 mnkr. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2025 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
6. Mot bakgrund av vad som framgår av bolagsordningar och ägardirektiv för bolagen, utfallsrapporter, protokoll samt övrig rapportering från Stockholms Stadshus AB, bedömer kommunstyrelsen att verksamheterna i varje bolag i koncernen Stockholms Stadshus AB under föregående kalenderår har bedrivits enligt det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna, enligt bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.
7. Stadsledningskontorets anmälan av hållbarhetsrapport 2025 för Stockholms stad (dnr KS 2024/1373) godkänns, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande och bilaga 12.
8. Övriga framställningar från nämnderna avslås.

Sammanfattning

Årsredovisning 2024 med uppföljning av budget för Stockholms stad redogör för verksamhetens resultat och ekonomiska ställning. I ärendet redogörs även för stadsledningskontorets analys och målbedömning av kommunfullmäktiges inriktningsmål och verksamhetsområdesmål för år 2024.

År 2024 har präglats av lågkonjunktur, höjda räntor och dämpad efterfrågan samt ett försämrat säkerhetsläge, globalt och nationellt. Antalet arbetslösa har ökat, mer i Stockholm än riksgenomsnittet. Samtidigt råder brist på kompetens inom vissa av stadens verksamhetsområden och även hos andra arbetsgivare. Det ansträngda läget har påverkat nämnder och bolags verksamheter och ekonomi. Driftkostnaderna har ökat och omprioriteringar har varit nödvändiga inom investeringsprojekt som fördröjats och vissa fall behövt tidsförskjutas. Trots utmaningar har nämnder och bolag kunnat leverera en service av hög kvalitet, där nämnderna visar ett överskott om totalt 504,0 mnkr (367,5 mnkr) och stadens bolag ett resultat efter skatt om totalt 96 mnkr (-691 mnkr).

Årets resultat för Stockholms stad (staden) uppgår till 2 898 mnkr (3 322 mnkr). I resultatet ingår realisationsvinster och försäljning av exploateringsfastigheter med 1 369 mnkr (2 286 mnkr). Skatteintäkterna har ökat med drygt 77 mnkr i jämförelse med budget och uppgår till 63 187 mnkr (60 838 mnkr). Indexuppräkningsförändringar för avsättningar avseende stadens medfinansiering av infrastruktur, så som Sverigeförhandlingen och Stockholmsförhandlingen ger en positiv effekt på stadens resultat om 380 mnkr.

Stadens investeringar uppgår till 8 809 mnkr (7 079 mnkr). Investeringarna har till största del finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar, avsättningar och försäljningar.

Koncernen Stockholms Stadshus AB:s samlade resultat efter skatt uppgår till 96 mnkr (-691 mnkr). I resultatet ingår realisationsvinster om 519 mnkr (12 mnkr) och realisationsförluster om 619 mnkr netto (14 mnkr). Realisationsresultaten är främst hänförliga till försäljningar av fastigheter och tomträtter. Bruttoinvesteringarna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 12 802 mnkr (11 468 mnkr). Investeringarna har delvis finansieras med egna medel.

Den kommunala koncernens resultat uppgår till 2 482 mnkr (2 059 mnkr) efter att koncerninterna mellanhavanden, inklusive utdelning, har räknats bort. Den kommunala koncernens bruttoinvesteringar uppgår till 21 151 mnkr (18 548 mnkr).

Den kommunala koncernens investeringar har inte fullt ut kunnat finansieras med egna medel. Nettoskuldökning, vilken även inkluderar utbetalningar till medfinansiering, uppgår under året till 5 645 mnkr (6 399 mnkr). Den kommunala koncernens nettoskuld per 31 december 2024 är 77 873 mnkr (72 228 mnkr).

Stadsledningskontoret bedömer att den kommunala koncernen uppfyller kommunfullmäktiges tre inriktningsmål helt. Den samlade bedömningen är att staden uppfyllt kraven för en god ekonomisk hushållning under 2024, utifrån nämndernas och bolagsstyrelsernas rapportering samt att de finansiella målen uppfylls.

Bakgrund

Kommunfullmäktige har tagit fram ärendet *Årsredovisning 2024 med uppföljning av budget för Stockholms stad* i enlighet med kommunallagen (2017:725) 11 kap. 19-21 §§ samt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 4 kap.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av stadsledningskontoret i samråd med Stockholms Stadshus AB. Samtliga nämnders verksamhetsberättelser för 2024 har analyserats i förhållande till budget. Bolagsstyrelsernas verksamhetsberättelser har i relevanta delar legat till grund för analysen.

Ärendet

Årsredovisning 2024 med uppföljning av budget för Stockholms stad innehåller förvaltningsberättelse, årsbokslut, uppföljning av kommunfullmäktiges mål samt ekonomisk och finansiell information avseende den kommunala koncernen, där staden och de kommunala bolagen ingår.

Fredrik Jurdell
Stadsdirektör

Susanne Tiderman
Ekonomidirektör

Bilagor

1. Ombudgeteringar och budgetjusteringar
2. Stadsledningskontorets kommentarer till nämndernas utfall
3. Resultatbudget och investeringsplan
4. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt avseende stadens hel- och delägda bolag
5. Basnyckeltal 2024
6. Redovisning av kommunfullmäktiges uppdrag
7. Redovisning av kommunfullmäktiges aktiviteter som i sin helhet inte blivit genomförda under 2024
8. Lägesredovisning Stora projekt 2024
9. Slutredovisningar av investeringsprojekt över 50 mnkr
10. Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024
11. Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholms stad
12. Hållbarhetsrapport 2025
13. Årsredovisning 2022 med revisionsberättelse för Samordningsförbundet Stockholms stad
14. Årsredovisning 2023 med revisionsberättelse för Samordningsförbundet Stockholms stad
15. Storstockholms brandförsvars årsredovisning 2024

Årsredovisning 2024 med uppföljning av budget för Stockholms stad

Innehåll

Stadsledningskontorets förslag till beslut.....	2
Sammanfattning.....	7
Bakgrund	8
Ärendets beredning.....	8
Ärendet	8
Bilagor	9
Förvaltningsberättelse	12
Den kommunala koncernen.....	12
Översikt över verksamhetens utveckling	13
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	14
Händelser av väsentlig betydelse	25
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	28
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	32
Balanskravsresultat.....	46
Väsentliga personalförhållanden	47
Förväntad utveckling.....	48
Årsbokslut	52
Resultaträkning.....	53
Balansräkning.....	54
Kassaflödesanalys	56
Noter	57
Uppföljning av kommunfullmäktiges mål	82
Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden.....	82
Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning.....	100
Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla.....	110
Ekonomisk och finansiell information	128
Driftredovisning	128

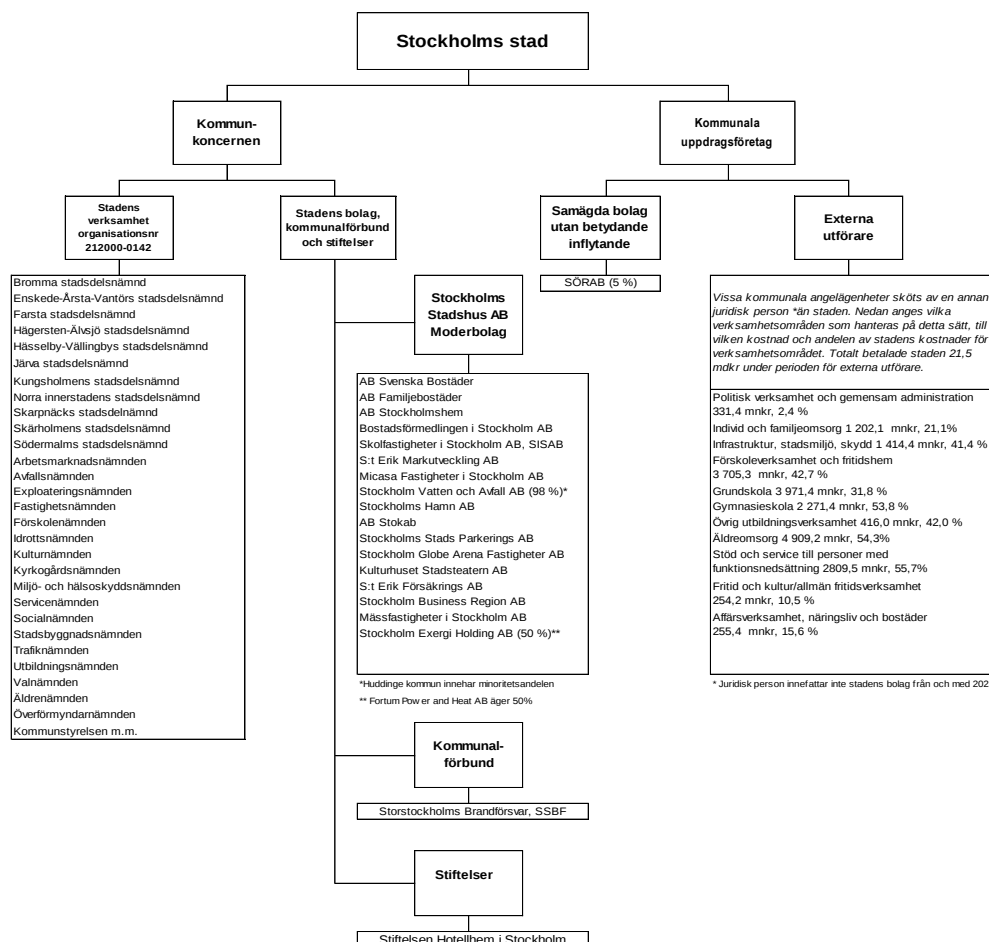
Investeringsredovisning.....	133
Ekonomisk information om bolag, kommunalförbund och stiftelser	142
Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar	143
Ombudgeteringar och budgetjusteringar	144
Ärenden som sambehandlas	145
Justering av ägardirektiv för Mässfastigheter i Stockholm AB och Stockholms Stadshus AB, dnr KS 2025/393	145
Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024, dnr KS 2025/88.....	145
Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholm stad, dnr KS 2024/1359	147
Genomförande av förutsättningsprojekt för strategi Stockholm som smart och uppkopplad stad, dnr KS 2024/1371.....	147
Förlängd finansiering av SIKT2-projektet, dnr KS 2025/114..	149
Hållbarhetsrapport 2025, dnr KS 2024/1373	149
Central upphandling av upphandlings- och avtalssystem, dnr KS 2025/173	151
Central upphandling av kontaktcenterplattform, dnr KS 2025/177	154
Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2022, dnr KS 2023/483	155
Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2023, dnr KS 2024/428	156
Storstockholms Brandförsvars årsredovisning för verksamhetsåret 2024, dnr KS 2025/262	156

I förvaltningsberättelsen ges en översiktlig presentation av den kommunala koncernens verksamhet och utveckling det gångna året och förväntad utveckling utifrån de förhållanden som bedöms ha väsentlig inverkan på verksamheten kommande år.

I avsnittet presenteras en översikt av vilka enheter som ingår i den kommunala koncernen Stockholms stad.

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation samt genom bolag. Vissa kommunala angelägenheter sköts av externa utförare. Kommunalförbundet Storstockholms brandförsvär sköter räddningstjänsten åt tio kommuner i Stockholms län. Stiftelsen SHIS Bostäder är Stockholms stads bostadssociala resurs för stockholmare som står utanför den ordinarie bostadsmarknaden.

I bilden nedan beskrivs den kommunala koncernens organisation.





Översikt över verksamhetens utveckling

I avsnittet presenteras ett antal mått och nyckeltal som illustrerar verksamhetens utveckling de senaste fem åren.

Utvecklingen redovisas i tabellen nedan genom ett antal nyckeltal där år 2024 jämförs med åren 2020-2023. Verksamhetens intäkter och kostnader redovisas exklusive jämförande poster.

	2024	2023	2022	2021	2020
Allmänt					
Folkmängd vid årets slut	995 574	988 943	984 748	978 770	975 551
Kommunal skattesats kr	17,98	17,74	17,74	17,74	17,74
Den kommunala koncernen					
Årets resultat mnkr	2 482	2 059	5 147	4 224	5 698
Verksamhetens intäkter mnkr*	30 521	28 501	27 184	25 754	25 421
Verksamhetens kostnader mnkr*	77 078	72 785	68 540	66 357	63 381
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning mnkr	57 638	54 863	52 971	50 544	47 735
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser %	46	48	50	48	49
Investeringar mnkr (netto)**	19 985	17 835	16 525	17 318	19 215
Egenfinansieringsgrad % **	61	63	114	83	69
Anläggningstillgångar mnkr	271 152	253 551	241 937	239 800	230 496
Långfristiga skulder mnkr	79 228	62 845	58 319	54 043	56 012
Antal anställda	46 088	46 054	46 053	45 248	44 868
Staden					
Årets resultat mnkr	2 898	3 322	2 568	2 115	4 953
Verksamhetens intäkter mnkr*	13 927	13 202	12 847	12 608	9 681
Verksamhetens kostnader mnkr*	68 180	64 313	60 712	58 691	56 560
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning mnkr	57 638	54 863	52 971	50 544	47 735
Årets resultat enligt balanskravet mnkr	1 968	3 184	2 250	1 857	4 865
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser %	34	35	36	35	35
Investeringar mnkr (netto)**	7 643	6 330	5 895	4 961	7 290
Egenfinansieringsgrad % **	98	124	127	136	108
Anläggningstillgångar mnkr	113 812	103 644	98 053	93 338	93 021
Långfristiga skulder mnkr	74 945	61 977	57 645	53 520	55 382
Antal anställda	42 475	42 444	42 571	41 867	40 521

* Exklusive jämförelsestörande poster

** Baseras på nettoinvesteringar i bokslut 2024, tidigare år omräknade.

Kommentarer till verksamhetens utveckling
Nedan kommenteras väsentliga förändringar.

Befolkningsutveckling

Stockholms stad befolkningsutveckling befinner sig fortsatt i tillväxt även om den är svagare. De senaste fem åren har befolkningen ökat med 20 023 personer. Utvecklingen medför förändrade behov för utbyggnad av stadens verksamheter, vilket påverkar stadens investeringar.

Årets resultat för den kommunala koncernen

Resultatet efter skatt och finansiella poster för kommunkoncernen uppgår till 2 482 mnkr (2 059 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 i koncernen Stockholms Stadshus AB. Årets resultat efter skatt för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 96 mnkr (-691 mnkr).

Årets resultat för staden

Årets resultat uppgår till 2 898 mnkr (3 322 mnkr). Realisationsvinster och försäljning av exploateringsfastigheter ingår med 1 369 mnkr. Verksamhetens nettokostnader uppgår till totalt 55 283 mnkr (52 834 mnkr) samtidigt som skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgår till 57 638 mnkr (54 863 mnkr). Överskott från nämnderna om totalt 504 mnkr, varav 165 mnkr för stadsdelsnämnderna och 339 mnkr för facknämnderna.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

I avsnittet presenteras faktorer som är viktiga för bedömningen av den kommunala koncernens resultat eller ekonomiska ställning, som inte redovisas i balans- eller resultaträkningen.

Utblick

Den globala ekonomin har växt med drygt 3 procent under år 2024 trots politisk osäkerhet, krig och konflikter. Tillväxttakten har varit långsammare än innan pandemin och skiljer sig åt globalt, med en svag utveckling i euroområdet och Sverige. Internationella valutafonden räknar med en årlig global BNP-tillväxt på 3,3 procent under 2025 och 2026.¹

¹ World economic outlook, IMF January 2025

Sverige har varit i en lågkonjunktur under 2024 som förväntas fördjupas och vända först under andra kvartalet 2025, enligt Konjunkturinstitutet. Lågkonjunkturen kvarstår även 2026. Den viktigaste förklaringen till att återhämtningen dröjer är fortsatt återhållsamma hushåll.

Inflationen låg vid årsskiftet något under 2 procent och Riksbanken sänkte i januari 2025 styrräntan från 2,5 till 2,25 procent. Riksbanken planerar inga ytterligare sänkningar under 2025.

Arbetslösheten, enligt Statistiska centralbyråns beräkning (SCB), har i riket stigit till 8,4 procent av arbetskraften under 2024 och väntas ligga kvar på ungefär samma nivå under hela 2025.

Under året ökade Sveriges folkmängd med 36 000 till 10 587 700 personer. Det är en något högre folkökning än 2023, men bland de lägsta under 2000-talet. Ökningen förklaras främst av att fler invandrade än utvandrade. Födelseöverskottet, det vill säga antalet födda minus antalet döda, uppgick endast till 7 183 personer.

Stockholms utveckling

Stockholms län har under året visat tecken på ett förbättrat konjunkturläge. Detta trots att arbetslösheten har ökat och sysselsättningsgraden sjunkit, både i länet och i staden. Befolkningsökningen var något större 2024 än 2023, både i länet och i staden. För staden är befolkningsökningen den största sedan 2020. Under året ökade stadens skatteunderlag nominellt men minskade i reala termer till följd av den allmänna prisuppgången.

Konjunkturen i Stockholms län

Konjunkturen i Stockholms län ser ut att vara tillbaka på mer normala nivåer, enligt Handelskammarens Stockholmsbarometer. Barometerindikatorn, som mäter hushållens och företagens sammanlagda syn på ekonomin steg till 102,5 fjärde kvartalet 2024 och ligger därmed på en positiv nivå för första gången sedan början av 2022. Värden runt 100 betyder att konjunkturläget är normalt.

Synen på ekonomin är dock splittrad. Det är främst näringslivets syn på ekonomin som har förbättrats. Hushållens syn på ekonomin, som förbättrades kontinuerligt under 2024, försämrades något under årets sista kvartal. Nedgången förklaras av lägre förväntningar på den egna och den svenska ekonomin det kommande året. Även byggindustrins syn på ekonomin har förbättrats, men ligger fortfarande på ett värde under 100.

I diagrammet nedan illustreras Stockholmsbarometern, som visar hur hushåll och företag bedömer det ekonomiska läget till och med kvartal 4, 2024.



Anm: Barometerindikator baserad på både hushåll och företag i Stockholms län. Värdet runt 100 betyder att konjunkturläget är normalt.

Källa: Handelskammaren i Stockholm

Arbetsmarknaden i Stockholms stad

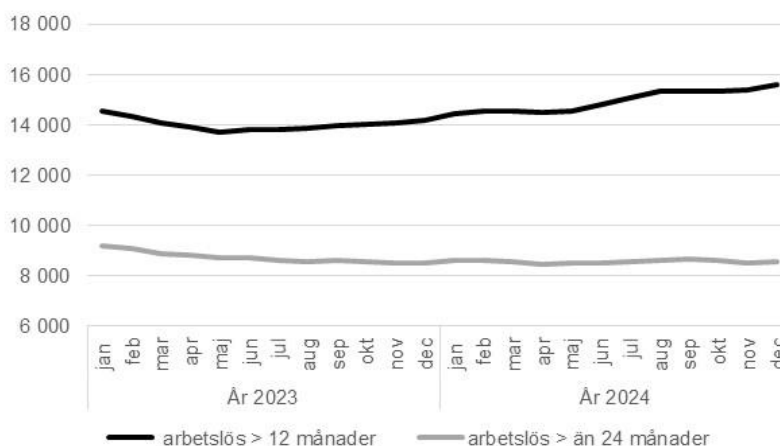
Antalet inskrivna arbetslösa² i staden har ökat med 11 procent, från i genomsnitt 34 500 till 38 400 personer, mellan fjärde kvartalet 2023 och fjärde kvartalet 2024. Ökningen är högre i Stockholm än riksgenomsnittet. Den relativa arbetslösheten³ var enligt Arbetsförmedlingen 7,2 procent i staden under det fjärde kvartalet 2024, vilket är något högre än i riket där arbetslösheten uppgick till 7,0 procent.

Den svaga konjunkturen och ökande arbetslösheten har lett till att antalet långtidsarbetslösa har ökat, vilket framgår av diagrammet nedan. Under fjärde kvartalet 2024 hade 15 600 personer i staden varit utan arbete i 12 månader eller mer, en ökning med 1 400 personer, eller 9 procent, jämfört med samma period 2023. Av alla inskrivna arbetslösa i Stockholms stad är 40 procent långtidsarbetslösa. Stadens kostnader för ekonomiskt bistånd har ökat och av de vuxna biståndstagarna i staden var 45 procent arbetslösa i december 2024 (43 procent, december 2024), se vidare längre ner under avsnittet *Verksamhetens kostnader för staden*.

² Inskrivna arbetslösa är de personer som är registrerade som arbetslösa hos Arbetsförmedlingen, de som aktivt söker arbete och de som är inskrivna och deltar i program eller åtgärder.

³ Den relativa arbetslösheten är andelen arbetslösa av arbetskraften (summan av sysselsatta och arbetslösa).

Diagrammet nedan visar antalet långtidsarbetslösa i Stockholms stad (mer än 12 respektive 24 månader) åren 2023 och 2024.



Trots det svaga konjunktur- och arbetsmarknadsläget upplever en majoritet av arbetsgivarna att det är svårt att hitta arbetskraft med efterfrågad kompetens. När konjunkturen stärks riskerar rekryteringsproblemen att förvärras ytterligare.⁴

Antalet inskrivna arbetslösa ungdomar (18-24 år) har ökat. I genomsnitt var 3 278 ungdomar (18-24 år) inskrivna arbetslösa på Arbetsförmedlingen i Stockholm under fjärde kvartalet 2024. Det är en ökning med 11 procent jämfört med samma period 2023. Den relativa arbetslöshetsnivån bland unga i staden var 7,5 procent den sista december, vilket kan jämföras med nivån för riket som var 8,3 procent. Arbetslösheten är högre bland unga män än unga kvinnor. Under det fjärde kvartalet 2024 var arbetslösheten 9,5 procent bland unga män, och 5,5 procent bland unga kvinnor.

Sysselsättning

Sysselsättningsgraden, som mäter andelen sysselsatta i förhållande till befolkningen, har minskat. Fjärde kvartalet 2024 uppgick sysselsättningsgraden i staden till 72,5 procent, vilket är en minskning med 2,7 procentenheter jämfört med samma kvartal 2023. Samtidigt har den öppna arbetslösheten ökat. Andelen inskrivna öppet arbetslösa i staden ökade med 14 procent från december 2023 till december 2024. Under samma period ökade arbetslöshetsnivån med 0,7 procentenheter till 7,2 procent av arbetskraften, enligt Arbetsförmedlingen. Utvecklingen mellan åren 2023 och 2024 framkommer av tabellen nedan.

⁴ Arbetsmarknadsutsikterna hösten 2024, Arbetsförmedlingen.

Nyckeltal	2023	2024	Förändring
Sysselsättningsgrad, 15-74 år (kv. 4)*	75,2 %	72,5 %	-2,7 p.e.
Andel arbetslösa i procent av arbetskraften (kv. 4)**	6,5 %	7,2 %	-0,7 p.e.
Inskrivna öppet arbetslösa (dec)**	20 907	23 869	+14,2 %
Utan arbete mer än 12 månader (kv 4)**	14 078	15 429	+9 %
Nyanmällda platser (dec)**	13 525	10 431	-23 %
Nystartade företag (helår)***	11 918	11 287	-5 %

Källor: *SCB, ** Arbetsförmedlingen, ***Bolagsverket

Arbetsmarknaden har varit svag under 2024 och arbetslösheten har stigit under hela året. Antalet personer berörda av varsel ökar samtidigt som lediga jobb och nystartade företag blir färre. Enligt Arbetsförmedlingen senaste prognos (december 2024) slutar arbetslösheten att öka under första halvåret 2025 för att därefter minska gradvis i takt med att konjunkturen stärks

Befolkningsförändringar

Stockholms stads befolkning ökade med 6 631 personer under 2024, och befolkningen uppnådde vid årets slut 995 574 personer. Det är den största ökningen sedan pandemin år 2020. Antalet födda barn var 11 430, vilket är det lägsta antalet födda sedan 2004. Trots att stadens födelseöverskott (födda minus döda) om 5 580 personer var relativt lågt jämfört med tidigare år, svarade det för 84 procent av folkökningen under 2024. Även flyttningar har bidragit till att staden växte. Totalt var det 1 157 fler personer som flyttade till staden än ut från , efter fyra år av högre utflyttning än inflyttning.

Både antalet invandringar och utvandringar ökade under 2024. Den ökade invandringen förklaras främst av att personer med tillfälligt uppehållstånd från Ukraina hade möjlighet att ansöka om att bli folkbokförda i Sverige. Av de 16 252 personer som invandrade till Stockholm stad under 2024 var 4 229 personer födda i Ukraina. Den ökade utvandringen beror till stor del på Skatteverkets arbete med att avregistrera personer som visat sig inte längre bo i Sverige. Totalt avregistrerades 3 268 personer.

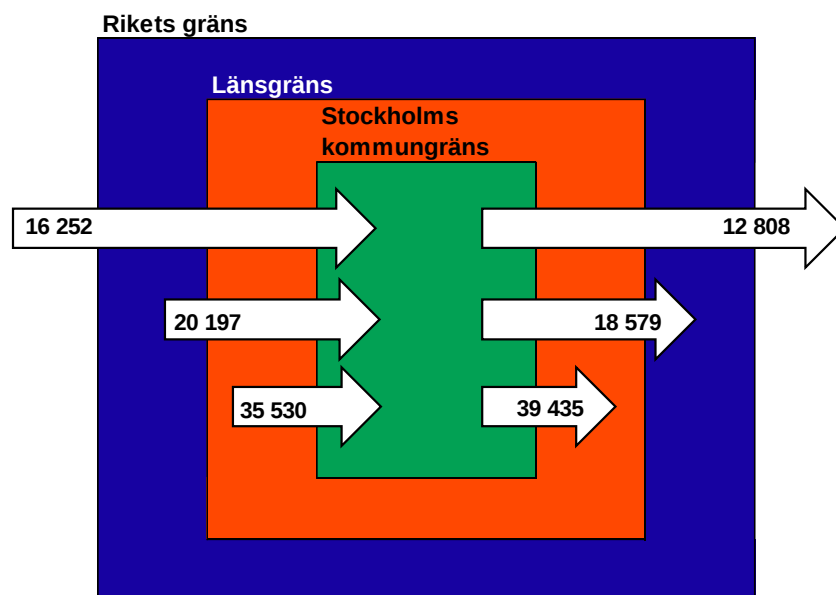
Staden har under året haft ett positivt flyttnetto gentemot övriga delar av Sverige utanför Stockholms län. Under 2024 uppgick det till 1 618 personer. Flyttnettot mot övriga kommuner i Stockholms län var däremot negativt under 2024, även om utflyttningarna har minskati jämförelse med 2023. Det var 3 900 fler personer som flyttade från Stockholms stad till övriga kommuner i länet än i andra riktningen.

Länets befolkning ökade mer än jämfört med 2023, med totalt 18 486 personer till 2 473 307 invånare. Ökningen förklaras främst av ett högt födelseöverskott, vilket uppgick till 10 247 personer.

Flyttningar till och från Stockholms stad 2024

Diagrammet illustrerar flyttningar till och från Stockholms stad under 2024. Totalt flyttade 142 801 personer över kommungränsen. De översta pilarna illustrerar utrikes flyttar till och från Stockholms stad, ett positivt flyttningsnetto om 3 444 personer. Pilarna i mitten visar flyttströmmarna gentemot övriga län i Sverige (1 618), och de nedersta pilarna från och till övriga kommuner i Stockholms län (-3 905).

Det totala flyttningsnettot för staden var 1 157, vilket bryter av mot de senaste fyra åren då fler personer flyttade från staden än till. Det flyttningsnetto som har förbättrats mest jämfört med år 2023 är flyttningsströmmarna till och från övriga kommuner i länet där inflyttningen har ökat och utflyttningen har minskat.



Källa: SCB

Flyttningsnetto (antalet inflyttningar minus antalet utflyttningar) för Stockholm stad åren 2024 och 2023 redovisas i tabellen nedan.

	2024	2023
Totalt	1 157	-1 560
därav		
Utlandet	3 444	2 641
Övriga län	1 618	1 272
Stockholms län	-3 905	-5 473

Källa: SCB

Det kommunala skatteunderlaget ökar i normal takt framöver

Under 2024 ökade skatteunderlaget med måttliga 3,5 procent. Den förväntade konjunkturuppgången med fler antal arbetade timmar gör att skatteunderlaget beräknas öka med 4,4 respektive 4,5 procent år 2025 och 2026 enligt prognos från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). I genomsnitt under åren 2025-2028 beräknas skatteunderlaget öka med 4,4 procent per år, vilket ligger i linje med den genomsnittliga ökningen under den senaste tioårsperioden.

Under år 2024 minskade skatteunderlaget i reala termer till följd av den allmänna prisuppgången. År 2025 väntas i stället en stor real ökning av skatteunderlaget på grund av långsammare öknings av prisbasbeloppet och lägre pensionskostnader.

Skatteunderlagets utveckling

Tabellen visar prognosen för hur skatteunderlaget utvecklas faktiskt och realt mellan år 2024 och 2028.

Procentuell förändring

	2024	2025	2026	2027	2028
Faktiskt skatteunderlag	3,5	4,4	4,5	4,5	4,1
Prisökning	4,5	-0,5	2,6	3,3	2,8
Realt skatteunderlag	-0,8	5,2	1,8	1,2	1,3

Källa: SKR, februari 2025

Verksamhetsrisker

Kompetensförsörjning, lokalförsörjning, ogentligheter och cyberhot utgör risker för stadens verksamheter. Med en långsammare ekonomisk tillväxt, förändrade demografiska förutsättningar och ett förändrat säkerhetsläget ställs höga krav på stadens förmåga att motverka dessa riskers inverkan på verksamheten.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna för kommunsektorn, bland annat till följd av den demografiska utvecklingen som beskrivs längre ner, under avsnittet *Förväntad utveckling*. Utmaningarna är stora inom stadens äldreomsorg, framför allt på grund av ett ökat antal äldre och brist på medarbetare med rätt kompetens, vilket ställer krav på löpande kompetensutveckling och nya arbetssätt. Inom de pedagogiska verksamheterna är det generellt lätt att rekrytera. Dock finns utmaningar när det gäller att rekrytera speciallärare och specialpedagoger, yrkeslärare samt skolsköterskor. Vikande barn- och elevunderlag aktualiserar behovet av omställningsåtgärder. Inom socialtjänsten finns utmaningar att behålla medarbetare. Den

nya socialtjänstlagen för också med sig behov av nya arbetssätt och kompetensutveckling för medarbetarna inom socialtjänsten.

Staden bedriver ett proaktivt och strategiskt arbete. För att säkerställa kompetensförsörjningen arbetar staden brett för ett långt och hållbart arbetsliv och för att vara en attraktiv arbetsgivare. Verksamheterna erbjuder kompetensutveckling samt arbetar till exempel med förstärkt introduktion och erbjuder studenter praktik. För att kunna erbjuda välfärdstjänster av hög kvalitet, på kort och på lång sikt, krävs även löpande kvalitetsarbete, utveckling av arbetssätt och välfärdsteknik.

Lokalförsörjning

Barnantalet minskar vilket påverkar de pedagogiska lokalerna (förskola och skola) som är den största lokalgruppen. Stadens lokalförsörjning behöver fortsätta anpassas till dessa ändrade förutsättningar, för att begränsa kostnadsökningen per elev/barn när denna grupp minskar. Situationen innebär en risk att strategiskt värdefulla lokaler avvecklas för att på kort sikt klara de ökade kostnaderna.

Inom äldreboendeplaneringen finns utmaningar med både ett växande behov av bostäder och ett underhållsbehov av befintliga resurser. Planeringen ska därför utvecklas för att säkerställa en ekonomiskt hållbar utveckling.

Det demografiska och ekonomiska läget kräver nödvändiga prioriteringar, systematiskt och över tid. Staden har tagit fram en stadsgemensam lokalresursplan som beskriver verksamheternas lokalförsörjningsbehov, ger underlag till central styrning, utveckling och uppföljning samt stöd till fortsatt planeringsarbete.

Oegentligheter och välfärdsbrott

Oegentligheter och välfärdsbrottslighet riskerar att påverka alla stadens verksamheter genom att minska välfärdens resurser och urholka förtroendet för systemet och staden.

I den kommunala koncernen bedrivs ett systematiskt arbete mot välfärdsbrott. Arbetet sker både genom central styrning, utveckling och uppföljning samt inom respektive förvaltning och bolag. Det sker bland annat genom förstärkt kontroll och avtalsuppföljning, identifiering av och särskilt stöd inom riskområden, gemensam tillsyn, utbildningsinsatser samt utvecklad intern och extern samverkan. Staden arbetar både förebyggande och genom operativt

säkerhetsarbete när brott misstänks. I de fall brott misstänks leder det till polisanmälan.

Inför kommande år ser staden behov av att fortsatt stärka arbetet med avtalsuppföljning och leverantörskontroll samt att öka medvetenheten och kompetensen hos stadens medarbetare kring välfärdsbrottslighet. Andra viktiga utvecklingsområden är att informationsdelning fungerar tillfredställande mellan och inom stadens verksamheter, säkerställa kontrollmekanismer, minska antalet underleverantörer och upprätta egen kapacitet, kompetens och rådighet.

Cyberhot

Beroendet av it och digitaliserade lösningar i stadens verksamheter är stort. Omvärldsläget medför en mängd hot och risker kopplat till cybersäkerhet. Den tekniska utvecklingen ställer nya krav på riskhantering och informationssäkerhet. De processer som motverkar risk för handhavandefel eller uppsåtligt utnyttjande av it-system på ett sätt som skadar stadens verksamhet och ekonomi behöver fortsätta stärkas.

Staden fortsätter stärka motståndskraften i relation till den snabba utvecklingen av cyberhot. Stadens ledningssystem för informationssäkerhet vidareutvecklas och en it-säkerhetsarkitektur som stöd i styrningen av insatser och investeringar inom området är prioriterat. Staden ställer krav på och följer upp it-säkerheten hos leverantörer och arbetar tillsammans med dem för att utveckla säkerheten löpande.

Finansiella risker och riskhantering

Finanspolicyn beslutas av kommunfullmäktige och anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom den kommunala koncernen samt identifierar de finansiella risker som den kommunala koncernen är exponerad för och hur de ska hanteras. Riskerna följs upp löpande av en riskkontrollfunktion och rapporteras till kommunstyrelsens ekonomi- och trygghetsutskott.

Ränterisk

Ränterisk uttrycks som genomsnittlig räntebindningstid (duration) för den externa skuldportföljen samt en definierad ränteförfallostruktur. Duration (inklusive derivat) ska varken vara kortare än 1,25 år eller längre än 3,75 år. Per den 31 december 2024 uppgick genomsnittlig räntebindningstid för den externa skuldportföljen till 2,1 år (1,7 år). Exklusive beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden till

1,8 år (1,4 år). Ränteförfall inom ett år får maximalt uppgå till 75 procent av skuldportföljen. Per balansdagen uppgick ränteförfall inom ett år till 40,8 procent (45,5 procent).

Upplåning sker till både fast och rörlig ränta på inhemsk och internationell lånemarknad. Samtliga derivatinstrument utestående på balansdagen är, i enlighet med finanspolicy, säkringsinstrument med syfte att hantera ränte- och valutarisk i den kommunala koncernens skuldportfölj. Valuta- och räntederivat uppgår per balansdagen till ett sammanlagt nominellt belopp brutto om 24 159 mnkr (17 394 mnkr).

Finansieringsrisk

Finansieringsrisken är risken att vid kapitalförfall inte kunna återfinansiera förfallet eller endast lyckas låna till kraftigt ökade kostnader. Finansieringsrisken hanteras genom att kapitalförfallen, i möjligaste mån utifrån marknadsförutsättningar, sprids över tid. Stockholms stad arbetar aktivt med att hantera förfallostrukturen, bredda investerarbasen och samarbetar med många olika motparter, vilket medför minskad refinansieringsrisk. Den externa skuldportföljen ska enligt finanspolicy ha en kapitalförfallostruktur där maximalt 30 procent får förfalla inom ett år. Per balansdagen förföll 19,4 procent (18,0 procent) av kapitalet inom ett år. En löptid om maximalt 15 år gäller vid upplåning.

Likviditetsrisk

För att säkerställa upplåning, när annan finansiering inte är möjlig, ska den kommunala koncernen alltid ha tillgång till en betalningsberedskap om minst 10 000 mnkr enligt gällande finanspolicy. Per balansdagen uppgick ramar för betalningsberedskap till totalt 17 000 mnkr i form av checkräkningskredit samt kreditfaciliteter och tillgängliga likvida medel uppgick till 22 583 mnkr (13 363 mnkr).

Kreditrisk

Kreditrisk är risken för att en motpart inte kan uppfylla sina betalningsförpliktelser. Kreditrisken mäts som kreditvärde och exponering per motpart eller instrument enligt finanspolicy. Den lägsta tillåtna rating vid kreditexponering är BBB+ hos kreditvärderingsinstitut Standard and Poor's och Moody's.

Marknadsrisk

Marknadsrisk definieras som risken för att förändringar av räntor, växelkurser och priser leder till en ofördelaktig förändring av värdet av tillgångar och skulder. Per balansdagen har den kommunala koncernen finansiella placeringar om 5 583 mnkr

utöver särskilda beslut i kommunfullmäktige om 13 mnkr. Stockholms stad använder enligt finanspolicy derivat för att minimera risken för oförutsett högre räntekostnader, orsakade av ränte- och valutaförändringar under löptiden för ingående lån i skuldportföljen.

Valutarisk

Lån och placeringar ska enligt finanspolicyn valutasäkras till 100 procent. Den del av extern skuldportfölj som är i utländsk valuta, 26,2 procent NOK, är genom swappar omvandlad till SEK. Således finns ingen valutarisk i den externa skuldportföljen. Kontrakterade flöden i utländsk valuta över motsvarande 25 mnkr ska rapporteras enligt finanspolicy.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernens totala kostnad för pensioner uppgår till 5 665 mnkr (4 494 mnkr), varav 5 284 mnkr (4 221 mnkr) utgör stadens kostnader.

Kommunkoncernens totala pensionsförpliktelser i balansräkningen och ansvarsförbindelsen uppgår till 30 795 mnkr (27 473 mnkr). Avsättning uppgår till 14 795 mnkr (11 849 mnkr) i balansräkningen. Det är en ökning med 25 procent jämfört med föregående år.

Pensionsförpliktelse mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024	2023	2024	2023
1. Totala pensionsförpliktelse i balansräkning och ansvarsförbindelse	30 507	27 196	30 795	27 473
a. Varav avsättning inkl.särskild löneskatt	14 507	11 571	14 795	11 849
b. Varav ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	16 000	15 625	16 000	15 624
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0	0	0	0
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0	0	0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl.försäkring och stiftelse)	30 507	27 196	30 795	27 473

Stadens totala pensionsförpliktelser i balansräkningen och ansvarsförbindelsen uppgår till 30 507 mnkr (27 196 mnkr) enligt tabellen pensionsförpliktelser. Stockholms stad har ingen egen förvaltning av pensionsmedel. Inga förpliktelser har tryggats genom pensionsförsäkring, pensionsstiftelse och inga fonderingar görs. Stadens pensionsskuld är istället, enligt fullmäktiges beslut, säkrad i stadens tillgångar.

Pensionsförpliktelser intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Stadens avsättning uppgår till 14 507 mnkr (11 571 mnkr) i balansräkningen. Det är en förändring med 25 procent (21 procent). Fler anställda har kommit över gränsen på 7,5 inkomstbasbeloppet. Det leder till att intjänandet till den förmånsbestämda pensionen har ökat under 2024. Ökningen på den förmånsbestämda pensionen har också påverkats av ökningen av prisbasbeloppet som påverkar uppräkningsen av pensionsunderlaget för den förmånsbestämda pensionen.

Pensionsförpliktelser intjänade till och med 1997 redovisas i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen enligt blandmodellen. Det gör att balansräkningen visar en mer positiv bild av den ekonomiska ställningen. Vid beräkning av soliditet tas därför ansvarsförbindelsen med. Det år som pensionen utbetalas redovisas kostnaden i resultaträkningen. Ansvarsförbindelsen för staden uppgår till 16 000 mnkr (15 625 mnkr). Skulden i ansvarsförbindelsen har ökat på grund av högre ränte- och prisbasbeloppsuppräkningsar.

Avgiftsbestämda ålderspensionen är en årlig premieinbetalning som redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Avgiftsbestämda ålderspensionen för staden uppgår till 1 417 mnkr. Kostnaden för den avgiftsbestämda ålderspensionen har ökat på grund av att prisbasbeloppet ökat.

Händelser av väsentlig betydelse

I avsnittet presenteras händelser av väsentlig betydelse för den kommunala koncernen och kommunen under verksamhetsåret 2024 samt under 2025 fram till dess att årsredovisningen upprättats.

Säkerhetsläget

Terrorhotnivån i Sverige fortsätter vara en fyra på en femgradig skala, vilket innebär ett högt hot. Enligt säkerhetspolisen präglas säkerhetssituationen i Sverige av en ökad komplexitet och ett allvarligt läge som kommer att bestå under en längre tid. Även internationella händelser och konflikter har försämrat utvecklingen under året.

Det systematiska trygghets- och säkerhetsarbetet är prioriterat och anpassas kontinuerligt efter rådande läge i både nämnder och bolag som löpande ser över arbetssätt för trygghet och säkerhet. Arbetet bedrivs mot bakgrund av både omvärldsläget och uppbyggnaden av totalförsvaret samt utifrån den senaste tidens kriser och händelser.

Både nämnder och bolag avsätter resurser i form av pengar för både löpande åtgärder och investeringar och i form av personal som behövs för att arbeta med de nya förutsättningarna kopplat till säkerhetsläget. Staden har samarbetat nära relevanta aktörer och har ständig beredskap att agera på oönskade händelser.

Trygghet

Gängkriminaliteten och det dödliga våldet har under året legat på en fortsatt hög nivå. Jämfört med föregående år har antalet skjutningar i staden minskat. Under hösten gick att se ett ökat antal sprängningar jämfört med tidigare under året. Utvecklingen visar att unga involveras i kriminalitet i allt yngre åldrar, både som förövare och offer. Konflikterna inom den kriminella miljön är inte begränsade till en geografisk plats utan har spridning nationellt och internationellt. I staden pågår ett brett brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete som till stor del bygger på samverkan både inom staden och med externa aktörer som polisen. Den övergripande samverkansöverenskommelsen mellan Stockholms stad och Polisregion Stockholm sätter ramar och struktur för ett långsiktigt samarbete. Utvecklingen ställer krav på stadens verksamheter att motverka brott genom tydligt riktade insatser mot unga i grov kriminalitet, vilket innebär att kostnaderna för exempelvis insitutionsplaceringar ökar. Stadens trygghetsarbete följs upp längre ner under kommunfullmäktiges verksamhetsområdesmål 3.6 *Tryggheten ska öka med förebyggande insatser.*

Investeringsbeslut

Under 2024 har ett fyrtiotal beslut om investeringar över 50 mnkr fattats av kommunfullmäktige. Drygt trettio av dessa är genomförandebeslut och innebär utökade investeringsåtaganden. Tjugo av dessa utgör nya genomförandebeslut medan ett tiotal av är revideringar av tidigare beslut som främst beror på förväntade utgiftsökningar på grund av en bedömd byggkostnadsutveckling. Sedan 2024 inkluderas index i bolagens projektprognoser vilket i flera fall föranlett behovet av revideringar av tidigare beslut.

Besluten avser infrastruktur för vatten och avloppsrening, renovering och upprustning av bro, vägar och trafikplatser som även medför ökad framkomlighet för gång, cykel och kollektivtrafik, uppförande av idrottshall, begravningsplats, upprustning och utveckling av äldreboende samt skolor samt nyproduktion av hyresbostäder.

Under året har därutöver tio inriktningsbeslut fattats av kommunfullmäktige för projekt som bedöms medföra

projektutgifter över 300 mnkr. Vid dessa beslut godkänner kommunfullmäktige inriktningen för fortsatt planering samt medel för planeringsarbetet. Fyra av dessa beslut utgör revideringar av tidigare beslut. Inriktningsbesluten avser bostäder, simhall, infrastruktur för vatten och avlopp samt inriktningsbeslut inför förvärv av skolfastigheter som planeras omvandlas till kontor.

Försäljningar och förvärv

Under året har exploateringsnämnden genomfört nio fastighetsförvärv om ca 1,6 mdkr, där 1,5 mdkr avser fastigheterna Postgården 1, 2 och 4 inom Årstafältets stadsutvecklingsområde.

Därutöver har mark inom exploateringsfastigheter och friköp av tomträtter medfört realisationsvinster om ca 1,4 mdkr.

Fastighetsnämnden har genomfört en försäljning av en tidigare gruppbostad och St Erik Markutveckling AB har förvärvat ett bolag med två tomträtter i Ulvsunda. Svenska Bostäder AB förvärvade projektet Vårbergstoppen där 300 nya bostäder är under produktion. Förvärvet genomförs i två steg, där den slutliga investeringen/tillträdet genomförs i januari 2025.

Organisatoriska förändringar

Kommunfullmäktige beslutade i januari 2024 om *Riktlinje för chefsstruktur och chefsnivåer i Stockholms stad, KS 2023/434*. Riktlinjen ger en grund för att forma en chefsstruktur som främjar hållbara organisatoriska förutsättningar för chefer, och även indirekt för medarbetarna. Chefsuppdraget innebär ett sammanhållet ansvar för verksamhet, personal och ekonomi. Chefsstrukturen bidrar till en ändamålsenlig, attraktiv och hållbar organisation med tydliga mandat och befogenheter.

Större rättstvister

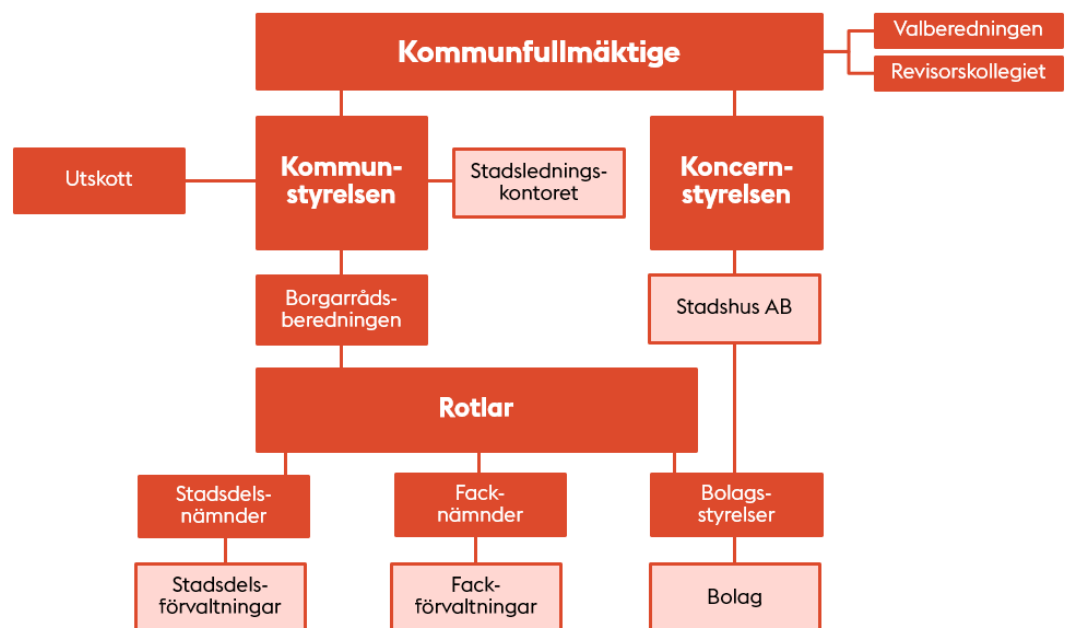
Staden har ett antal pågående tvister i domstol avseende tomträttsavgälder. För tomträtterna med kommersiell användning hävdar staden utifrån hittills gällande domstolspraxis en avgäldsrenta om 3 procent medan vissa tomträttshavare invänt att den ska fastställas till lägre nivå (1,2 – 2 procent).

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I avsnittet presenteras den kommunala koncernens styrning och uppföljning, interna kontroll och systematiska kvalitetsarbete.

Kommunala koncernens styrning

Bilden nedan ger en översiktlig beskrivning av den politiska organisationen utifrån ansvarsområden under 2024.



Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är Stockholms stads högsta beslutande instans. De 101 ledamöterna utses efter allmänna val som genomförs samtidigt som riksdags- och regionvalen.

Kommunfullmäktige fastställer mål och riktlinjer för stadens verksamheter. De ärenden kommunfullmäktige beslutar om bereds av nämnder och bolagsstyrelser. Kommunfullmäktige beslutar om skatteuttag, taxor och avgifter, fastställer budget och avkastningskrav samt mål och visioner. När de politiska besluten sedan utförs, görs detta av kommunstyrelsen, stadens nämnder och bolagsstyrelser eller av andra på deras uppdrag.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen yttrar sig i alla ärenden som kommunfullmäktige beslutar om. Styrelsen har även det övergripande ansvaret för att besluten genomförs och följs upp. Bland kommunstyrelsens övergripande uppgifter ingår att leda och samordna förvaltningen av stadens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och bolagsstyrelsers verksamhet. Till styrelsens uppgifter hör också

stadens ekonomiska förvaltning och långsiktiga utveckling. Kommunstyrelsen har 13 ledamöter som representerar majoriteten och oppositionen i kommunfullmäktige. Till kommunstyrelsen hör ett ekonomi- och trygghetsutskott samt ett personal- och jämställdhetsutskott.

Kommunstyrelsen har en förvaltning, stadsledningskontoret, som stöd i sitt uppdrag. Stadsledningskontoret har en central strategisk roll i styrningen av staden. Kontoret styr, följer upp och utvecklar stadens ekonomi och verksamhet, ansvarar för att de politiska besluten genomförs, utför sekretariatsuppgifter åt kommunfullmäktige och kommunstyrelsen samt svarar för registratur och arkiv. Stadsdirektören är chef för stadsledningskontoret och har stöd i ledningsfunktionen av biträdande stadsdirektörer.

Rotlar och borgarråd

Staden har nio heltidsarvoderade borgarråd som företräder majoriteten och leder varsin rotel. Roteln utgör stabsfunktion åt sitt borgarråd och bereder ärenden till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Oppositionen har fyra borgarråd. Borgarråden bildar tillsammans borgarrådsberedningen vars arbete leds av finansborgarrådet som tillika är kommunstyrelsens ordförande.

Nämnder och bolagsstyrelser

Det dagliga arbetet utförs av stadens förvaltningar och bolag. Ledamöter av nämnder och styrelser utses av kommunfullmäktige. Anställda i förvaltningar och bolag är opolitiska och verkställer det som nämnder och bolagsstyrelser beslutat.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt

Uppsiktsplikt innebär enligt kommunallagens definition att kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. Detta gäller såväl för stadens nämnder som för stadens hel- och delägda aktiebolag, se bilaga 4. Som ett led i uppsiktsplikten har kommunstyrelsen granskat nämndernas och bolagens verksamhetsplaner för 2024. Även nämndernas väsentlighet- och riskanalyser har granskats. I de fall nämnder eller bolag har angivit för låga årsmål för indikatorer har de uppmanats att återkomma med mer ambitiösa värden i syfte att säkra uppfyllelsen av kommunfullmäktiges årsmål. Uppsiktsplikten har även utövats genom kommunstyrelsens uppföljning i tertialrapporterna och årsredovisningen för hela kommunkoncernen. Kommunstyrelsen ska årligen fatta beslut om de hel- och delägda aktiebolagen har bedrivit sin verksamhet i enlighet med det fastställda kommunala ändamålet och inom ramen för de

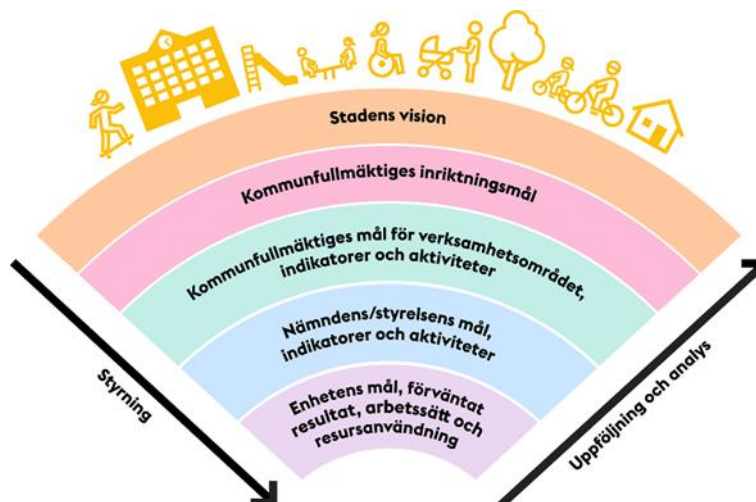
kommunala befogenheterna. Mot bakgrund av vad som framgår av bolagsordningar och ägardirektiv för bolagen, utfallsrapporter, protokoll samt övrig rapportering från Stockholms Stadshus AB, bedömer kommunstyrelsen att verksamheterna i varje bolag i koncernen Stockholms Stadshus AB under föregående kalenderår har bedrivits enligt det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna, enligt bilaga 4 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadens lednings- och styrsystem

Planering och uppföljning följer stadens styrmodell, ILS, integrerat system för styrning och uppföljning av verksamhet och ekonomi. Som stöd finns ett webbaserat verktyg, ILS-webb, som används på alla organisatoriska nivåer i staden.

I budgeten beslutar kommunfullmäktige om inriktningsmål, mål för verksamhetsområden, indikatorer och aktiviteter som tillsammans utgör underlag för bedömning av måluppfyllelse. För varje indikator fastställs ett årsmål av kommunfullmäktige. Nämnderna och bolagsstyrelserna konkretiserar kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområden genom egna mål i sina verksamhetsplaner.

I bilden nedan illustreras stadens styrmodell, ILS.



Systematiskt kvalitetsarbete

Stockholms stad ska tillhandahålla service och tjänster av hög kvalitet, för dagens och morgondagens stockholmare. Det systematiska kvalitetsarbetet tar sin utgångspunkt i stadens kvalitetsprogram – *Utveckling genom ständiga förbättringar, innovation och digitalisering*.

Ständiga förbättringar

Grunden i kvalitetsarbetet är ständiga förbättringar och utveckling. I det dagliga arbetet strävar staden efter att optimera befintliga arbetssätt, processer, strukturer, ledning och kompetenser. Under året har arbetet stärkts genom bland annat kvalitets- och resultatdialoger, medborgardialoger, och utvecklad hantering av synpunkter och klagomål.

Innovation

Innovation har en viktig roll i utvecklingen av stadens verksamheter. Under året har innovationsinitiativ och nya lösningar tagits fram, bland annat inom exploateringsprojekt där tester, forskning och utveckling har fokuserat på hållbar stadsbyggnad. Flera innovationsråd och innovationscenter har inrättats för att främja innovationskulturen och stärka innovationsförmågan.

Digitalisering

Staden har fortsatt att ta tillvara digitaliseringens möjligheter exempelvis genom att lansera digitala projektplatser, klassificera IT-system och skapat digitala tjänster för effektiv handläggning. Under året har digitala verktyg för simundervisning utvecklats, en digital fritidsgård skapats i dialog med unga, och IT-stöd erbjudits till seniorer. Ett nytt system för hantering av föreningsstöd och bokningar har implementerats, liksom digitaliserad energirapportering och dataanalyser gällande energiförbrukning.

Varje år belönar staden framgångsrikt kvalitetsarbete genom Kvalitetsutmärkelsen som 2024 tilldelades tre verksamheter. Innovativa metoder och lösningar uppmärksammas genom *Framsteget – Stockholms stads pris för nyskapande* som 2024 tilldelades projektet Trygga trappan.

Intern kontroll

Arbetet med intern kontroll är integrerat i stadens ledning och uppföljning. Varje nämnd och styrelse ansvarar för att utforma den interna kontrollen och skapa effektiva system för uppföljning. I detta ingår att genomföra en väsentlighets- och riskanalys samt utifrån denna ta fram, och följa upp, en internkontrollplan.

Bedömning av den interna kontrollen

Samtliga nämnder och bolagsstyrelser har gjort en bedömning av sin interna kontroll för 2024 utifrån stadens riktlinjer. De flesta anser att den interna kontrollen är tillräcklig. I vissa fall har förbättringsområden identifierats, särskilt när det gäller inköpsrutiner, informationssäkerhet och systematiskt arbete med välfärdsbrott. Två nämnder bedömer att den interna kontrollen varit

delvis tillräcklig. De beskriver att de befinner sig i ett utvecklingskede med ökat fokus på intern kontroll. Stadsledningskontoret för dialog med nämnderna om utvecklingsbehov.

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.

Den samlade bedömningen är att staden uppfyllt kraven för en god ekonomisk hushållning under 2024 utifrån nämnders och bolagsstyrelser rapportering samt att stadens finansiella mål uppfylls.

Kommunfullmäktiges inriktnings- och verksamhetsområdesmål

Verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt och ändamålsenligt och en utvärdering av om den kommunala koncernens utveckling och arbete uppfyller kraven för en god ekonomisk hushållning ska göras årligen. Kommunfullmäktige har beslutat att stadens riktlinjer för god ekonomisk hushållning utgörs av kommunfullmäktiges mål, indikatorer samt ett flertal dokument i kommunfullmäktiges budget, bland andra *Regler för ekonomisk förvaltning* samt *Stockholms stads investeringsstrategi*. Stadens tar årligen fram planeringsförutsättningar som utgör ett underlag för den långsiktiga planeringen.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre inriktningsmål som utgör ramen för stadens styrning och 16 verksamhetsområdesmål som konkretiserar inriktningsmålen. Bedömningen av måluppfyllelse grundas på utfall för kommunfullmäktiges indikatorer och aktiviteter, huruvida nämnder och bolagsstyrelser uppfyllt sina egna mål och indikatorer samt i vilken utsträckning de genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner. I bedömningen av måluppfyllelse inkluderas även övrig väsentlig information angående verksamhetsområdet.

Uppföljningen visar att de tre inriktningsmålen bedöms ha uppfyllts helt under året. Målbedömningen redovisas i tabellen nedan.

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

För utförligare information om målbedömningarna se avsnittet *Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål*, nedan.

Finansiella mål för staden

Staden har satt upp finansiella mål för att garantera en gynnsam ekonomisk utveckling över tid i enlighet med god ekonomisk hushållning. Staden uppfyller samtliga finansiella mål 2024. Det finansiella målet för stadens ekonomiska resultat redovisas mer utförligt under avsnittet *Balanskravsresultat*, nedan.

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

%	Utfall 2024	Måluppfyllelse 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Nettokostnader/skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	99	Uppfylls helt	98	96	95	96
Soliditet inklusive pensionsskuld	34	Uppfylls helt	35	36	35	35
Nämndernas utfall i procent av budget	99,1	Uppfylls helt	99,3	100	98	98
Nämndernas utfall i procent av prognos i tertialrapport 2	0,6	Uppfylls helt	0,5	1	2	2
Årets ekonomiska resultat enligt balanskravet (mnkr)	1 968	Uppfylls helt	3 184	2 250	1 857	4 865

Stadens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Måttet fastställer att stadens nettokostnader i ett långsiktigt perspektiv inte får vara större än skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Kortsiktigt kan finansnettot användas för att finansiera verksamhetens nettokostnader. År 2024 utgör verksamhetens nettokostnader 99 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Inklusive finansnettot utgör nettokostnaderna 98 procent. Målet är därmed uppfyllt såväl på kort sikt som på lång sikt. Under den senaste femårsperioden har måttet legat på en god och långsiktigt hållbar nivå, samtidigt märks de senaste årens inflationsnivåer med stora kostnadsökningar.

Soliditet

Soliditet mäter hur stor del av stadens tillgångar som är finansierade av eget kapital. Måttet räknas inklusive den pensionsskuld som ligger utanför balansräkningen i linje med blandmodellen. Målet är att soliditeten långsiktigt inte ska understiga 34 procent. Kortsiktigt kan värdet sjunka till 30 procent. Soliditeten sjunker 2024, men uppgår ändå till 34 procent vilket är i nivå med det långsiktiga målet. Det är den ökade skuldsättningen till följd av främst höga investeringsvolymerna och utbetalningar avseende stadens åtagande i medfinansierade infrastrukturprojekt som påverkat soliditeten negativt. För att bibehålla en långsiktig soliditet om minst 34 procent behövs ett fortsatt fokus på hög egenfinansieringsgrad.

I bokslutet har en rättelse i redovisningsprincip genomförts vilket påverkar soliditetsmålet, se vidare i not.1.

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 mäts genom indikator för budgetföljsamhet före och efter resultatöverföring och får inte överskrida 100 procent. Nämndernas utfall utgör 98,9 procent av budget före resultatöverföringar och 99,1 procent av budget efter resultatöverföringar av budget och målet är därmed uppfyllt.

Prognossäkerheten

Prognossäkerheten visar förmågan att bedöma avvikelser och att vidta åtgärder för att hålla given budget. Prognossäkerheten mäts som avvikelsen mellan årets prognos vid tertialrapport 2 och utfall, med mål om avvikelse på +/- 1 procent. Utfallet 2024 avviker med 0,6 procent från uppsatt prognos och målet är därmed uppfyllt.

Årets resultat för den kommunala koncernen

Resultatet efter skatt och finansiella poster för koncernkoncernen uppgår till 2 482 mnkr (2 059 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 i koncernen Stockholms Stadshus AB. Årets resultat efter skatt och finansiella poster för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 96 mnkr (-691 mnkr).

Den kommunala koncernens soliditet

Soliditeten visar det egna kapitalet i förhållande till balansomslutningen och uppgår till 46 procent (48 procent) inkl. totala pensionsförpliktelser. Soliditeten sjunker och har gjort så de senaste åren. Detta beror på stora investeringsvolymerna inom bolagskoncernen och låg egenfinansieringsgrad av dessa investeringar vilket ger en skuldökning. En långsiktigt stabil soliditet krävs för att säkerställa betalningsförmågan på lång sikt och därmed en god finansiell handlingsberedskap för framtiden.

Bokslutsdispositioner i den kommunala koncernen

Årets resultat efter finansiella poster för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 312 mnkr (-590 mnkr). I bokslutet för koncernen Stockholms Stadshus AB täcks förluster i vissa dotterbolag med motsvarande koncernbidrag på totalt 806 mnkr (749 mnkr). Utdelningen till staden 2024 uppgick till 920 mnkr.

Dispositioner inom koncernen Stockholms Stadshus AB framgår av tabellen nedan.

Mnkr	Lämnade koncern- bidrag	Erhållna koncern- bidrag
Moderbolaget		
Stockholm Stadshus AB	806	490
Dotterbolagen		
AB Svenska Bostäder 1)		
AB Familjebostäder 1)		
AB Stockholms hem 1)		
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB		
Skolfastigheter i Stockholm AB		
Micasa Fastigheter i Stockholm AB		
S:t Erik Markutveckling AB		63
Stockholm Globe Arena Fastigheter AB		202
Stockholm Vatten och Avfall AB		
Stockholms Hamn AB		153
AB Stokab	350	
Stockholm Stads Parkerings AB	140	
Kulturhuset Stadsteatern AB		388
Stockholm Business Region AB		
S:t Erik Försäkrings AB		
S:t Erik Livförsäkring AB		
Mässfastigheter i Stockholm AB		
Summa	1 296	1 296

Den kommunala koncernens interna mellanhavanden

Nedan tabell visar en sammanställning över interna mellanhavanden och vilka elimineringar som gjorts år 2024, med belopp i miljoner kronor.

Interna köp som har elimineras	Intern försäljning som har elimineras	Interna fordringar, exkl. koncernkontot som har elimineras	Interna skulder, exkl. koncernkontot som har elimineras
5 860,6	5 860,6	2 232,8	2 232,8

Årets resultat för koncernen Stockholms Stadshus AB

Koncernens resultat efter skatt uppgår till 96 mnkr (-691 mnkr). I resultatet ingår realisationsvinster om sammanlagt 519 mnkr (12 mnkr) och realisationsförluster om totalt 619 mnkr netto (14 mnkr). Resultatet för 2024 innehåller inga nedskrivningar (884 mnkr) men tidigare nedskrivningar har återförts med 63 mnkr. Realisationsresultaten är främst hänförliga till försäljningar av fastigheter och tomträtter.

Koncernens finansnetto har försämrats i jämförelse med år 2023 och uppgår till -2 331 mnkr (-1 695 mnkr). Förändringen är en effekt av högre räntenivåer.

Moderbolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 167 mnkr (-585 mnkr). I resultatet för 2024 ingår ingen utdelning (437 mnkr). Årets resultat efter skatt uppgår till -121 mnkr (438 mnkr).

Rörelsens intäkter och kostnader för koncernen Stockholms Stadshus AB

Koncernens rörelseintäkter uppgår till 22 017 mnkr och har ökat sedan föregående år (20 189 mnkr). Flera bolag har ökat sina intäkter till följd av ökade hyresintäkter. Koncernens rörelsekostnader uppgår till 19 374 mnkr (19 084 mnkr).

Koncernen Stockholms Stadshus AB:s soliditet

Koncernens egna kapital uppgår vid årsskiftet till 61 716 mnkr (62 540 mnkr) vilket ger en soliditet, beräknad på bokförda värden, på 36,7 procent (38,9 procent).

Årets resultat och budgetavräkning för staden

Årets resultat uppgår till 2 898 mnkr (3 322 mnkr).

Realisationsvinster från avyttring av anläggningstillgångar och försäljning av exploateringsfastigheter utgör en väsentlig del av resultatet och uppgår till 1 369 mnkr. Dessa poster budgeteras inte då de är osäkra till sin natur. Försäljning av exploateringsfastigheter har främst skett i Årstafältet, Kv. Persikan på Södermalm, Stadshagen och Kista äng.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning visar en positiv budgetavvikelse på drygt 77 mnkr. De generella statsbidragen, inkomstutjämningsavgiften och regleringsbidraget visar ett positivt utfall på 657 mnkr medans kommunalskatten och slutavräkningarna för 2023 och 2024 visar ett underskott på 580 mnkr mot budget.

Totalt redovisar stadsdelsnämnder och facknämnder överskott på 504 mnkr efter reglering mot resultatenheter, jämfört med överskott på 367 mnkr föregående år. Nämnderna överför 151 mnkr till resultatenheter, att jämföra med att de 2023 nyttjade 300 mnkr från resultatenheterna till sina resultat.

Personalkostnaderna har ökat med 4,9 procent i förhållande till föregående år. Pensionskostnaderna har i sin tur ökat med 25 procent, motsvarande 1 063 mnkr, jämfört med föregående år.

Pensionskostnaderna för året visar ett underskott mot budget på cirka 300 mnkr, där pensionsavsättningen ökat stort till följd av lägre uppräknings av inkomstbasbeloppet än beräknat i budget.

Indexuppräknings avseende prisförändring på de åtaganden som staden har för medfinansiering av infrastruktur såsom Sverigeförhandlingen och Stockholmsförhandlingen beräknas utifrån KPI. För 2024 var KPI lägre jämfört med tidigare beräkning vilket ger en positiv effekt på stadens resultat med 380 mnkr och jämfört med budget då posten inte är budgeterad.

Engångsintäkterna från försäljningar har, i enlighet med stadens investeringsstrategi, använts till att finansiera stadens investeringar och därmed minskat behovet av nyupplåning med motsvarande belopp. Stadens investeringar netto uppgår till 7 643 mnkr. Stadens investeringar har till stor del kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar, avsättningar samt försäljningar. Egenfinansieringsgraden uppgår till 98 procent (124 procent).

Stadens resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnader uppgår till 268 mnkr. Detta är betydligt lägre än utfall de senaste fem åren. Mot bakgrund av de exceptionellt höga pensionskostnaderna och övriga stora kostnadsökningar till följd av inflation är det ett positivt resultat och påvisar robusthet i stadens ekonomi.

Mnkr	2024	2023	2022	2021	2020
Årets resultat	2 898	3 322	2 568	2 115	4 953
Avgår reavinster/förluster	-1 369	-2 286	-1 928	-2 031	-2 696
Förändring avsättning, nuvärdesberäkning	-341	1 008	1 325	2 191	242
Avgår utdelning från Stockholms Stadshus AB	-920	-1 440	-1 100	-1 100	-1 325
Aktieägartillskott	0	0	1 000	700	500
Resultat exklusive reavinster, utdelning och engångskostnad	268	604	1 866	1 875	1 674

Verksamhetens intäkter för staden

Verksamhetens intäkter uppgår till 13 927 mnkr (13 202 mnkr) exklusive jämförelsestörande intäkter, vilket är en ökning med 5,5 procent jämfört med föregående år. Den största ökningen står intäkter för hyror och arrenden för, vilka uppgår till 5 024 mnkr (4 747 mnkr). Ökningen beror till stor del på att avtalen för hyror och arrenden baseras på index som ger stor uppräknings till följd av

hög inflation. Merparten av förändringen är intäkter kopplat till affärsverksamhet, näringsliv och bostäder samt fritidsverksamhet. Även taxor och avgifter står för en stor ökning, där det är intäkterna inom infrastruktur och parkeringsintäkter som ökat mest.

Verksamhetens kostnader för staden

Verksamhetens kostnader, exklusive avskrivningar och jämförelsestörande kostnader, uppgår till 68 180 mnkr, vilket är en ökning med 6,0 procent (64 313 mnkr). Ökningen beror till stor del på generella prisökningar och löneökningar och en växande stad. Nedan beskrivs några större kostnadsposter.

Externa utförare

Kostnaderna för externa utförare uppgår till 22 322 mnkr (21 668 mnkr), vilket är en ökning med 3,0 procent. I förhållande till föregående år har kostnaden för verksamhet utförd av extern utförare ökat inom främst utbildning, äldreomsorg och affärsverksamhet. Ökningen beror bland annat på uppräkningsindex inom samtliga verksamhetsområden. Ett ökat behov av placeringar inom äldreomsorgen märks, vars kostnadsökning dämpats av flera verksamhetsövergångar till egen regi.

Personalkostnader

Personalkostnaderna, exklusive pensionskostnader, uppgår till 26 382 mnkr (25 143 mnkr), vilket är en ökning med 4,9 procent. Ökningen av kostnader finns inom samtliga verksamhetsområden och beror främst på ökade löner till följd av årets lönerrevision. Den största ökningen ses inom äldreomsorg bland annat då det skett ett flertal verksamhetsövergångar från externa utförare. Den genomsnittliga medellöneökningen för år 2024 är 4,3 procent och antalet årsarbetare har under året ökat med 31 personer. Personalkostnadsökningen hålls nere av att övriga personalkostnader har minskat, bland annat avseende kurser och konferenser.

Lokalkostnader och markhyror

Lokalkostnader och markhyror är stadens tredje största kostnadspost och uppgår till 6 313 mnkr vilket är en ökning med 5,8 procent mot föregående år. Då många hyresavtal indexregleras med konsumentprisindex medför det högre kostnader. Staden hyr till stor del verksamhetslokaler från stadens bolag med självkostnadshyra, varför höjda räntenivåer får stort genomslag. Ökningen är framförallt inom utbildning, förskoleverksamhet och äldreomsorg. I posten lokalkostnader ingår de lokaler som hyrs in och inte de lokaler som staden har i egen regi såsom förvaltningsbyggnader, idrottsanläggningar med mera.

Bidrag

Kostnaden för bidrag uppgår till 2 669 mnkr (2 499 mnkr), en ökning med 6,8 procent jämfört med föregående år. Kostnad för ekonomiskt bistånd har ökat och uppgår till 1 026 mnkr (950 mnkr). Antalet biståndshushåll har ökat med 3,4 procent samtidigt som medelbidraget har ökat med 6,4 procent. Av de vuxna biståndstagarna i december var 45 procent arbetslösa (43 procent). Även övriga bidrag till enskilda, anhörigbidrag, ersättning till Försäkringskassan för personliga assistenter har ökat.

Konsultkostnader

Kostnaderna för konsulter uppgår till 1 207 mnkr (1 142 mnkr), en ökning med 5,7 procent. Största ökningen står tekniska konsulter och övriga konsulttjänster för. Kostnader som minskat är bland annat administrativa konsulter och arkitekter.

Jämförelsestörande poster

De jämförelsestörande intäkterna uppgår till 1 781 mnkr (2 392 mnkr). Intäkterna som avser försäljningar av exploateringsfastigheter uppgår till 1 392 mnkr (2 181 mnkr) och reavinster från försäljning av mark, byggnader och anläggningar till 259 mnkr (138 mnkr). Upplösning av icke offentliga bidrag avser i år 2024 överlåtelse av allmän platsmark från exploatör, föregående år främst gatukostnadsersättning och exploateringsersättning och uppgår till 130 mnkr (73 mnkr).

De jämförelsestörande kostnaderna uppgår till 11 mnkr (1 522 mnkr). Som jämförelsestörande kostnad redovisas försålda exploateringsfastigheters bokförda värde 143 mnkr (24 mnkr), reaförluster i samband med försäljning av tillgångar uppgår till 140 mnkr (9 mnkr). Avsättningar till infrastruktur och begravningsverksamhet redovisar en minskad kostnad på -410 mnkr (1 349 mnkr). Orsaken till minskningen är reglering av tidigare års avsättningar som är kopplade till index, för 2024 var KPI lägre vilket ger en kostnadsreduktion, inga nya avsättningar är gjorda i år eller föregående år. Förbrukning av inteckning av eget kapital gjord i tidigare bokslut, redovisas som jämförelsestörande och uppgår sammanlagt till 138 mnkr (140 mnkr). Medlen har främst använts till genomgripande framtidsytande inom it, sociala investeringar och kompetensutveckling.

Stadens avskrivningar

Årets avskrivningar uppgår till 2 800 mnkr (2 593 mnkr), en ökning med 208 mnkr. Det är de senaste årens höga investeringsvolym som genererar ökade avskrivningskostnader. Det är främst

investeringar för att möjliggöra bostadsbyggande samt trafikanläggningar som ger upphov till de ökade kostnaderna.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Årets skatteintäkter uppgår till 63 187 mnkr (60 838 mnkr) vilket är en ökning med 3,9 procent jämfört med föregående år. En bidragande orsak är skattehöjning med 24 öre år 2024.

Skatteunderlaget har ökat svagt då antalet arbetade timmar visar en ytterst liten ökning. Skatteunderlaget gynnas däremot av en ovanligt stor ökning av pensionsinkomsterna.

Nettot för generella statsbidrag och utjämning uppgår till -5 549 mnkr (-5 975 mnkr), en kostnadsminskning netto med 426 mnkr. Avgifter i utjämningssystemet har ökat med 502 mnkr, där avgifter till inkomstutjämning ökat mest. Regleringsbidraget, fastighetsavgiften och de generella statsbidragen har tillsammans ökat med 928 mnkr och bidrar positivt till kostnadsminskningen netto. De generella statsbidragen uppgår till 265 mnkr (107 mnkr) och avser bidrag till att minska andelen timanställda inom vård och omsorg om äldre, mildra effekten av inflationen för skolorna, bidrag för medverkan vid EU valet 2024, bidrag för utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden samt bidrag till verksamhetsförlagd utbildning VFU.

Stadens finansiella intäkter och kostnader

Det finansiella resultatet om 543 mnkr inkluderar räntenettet för staden samt övriga finansiella intäkter och kostnader. Finansiellt resultat exklusive nuvärdesberäkning för avsättningar uppgår till 612 mnkr (952 mnkr). Staden har mottagit en aktieutdelning från Stockholms Stadshus AB med 920 mnkr (1 440 mnkr).

Årets räntenetto för staden är positivt och uppgår till 650 mnkr (432 mnkr). Staden hanterar bolagskoncernens upplåning mot ränta inklusive omkostnadsersättning. Stadens externa låneskuld har brutto ökat med 10 188 mnkr och netto 5 645 mnkr. Marknadsräntorna har planat ut något under året. Eftersom bolagens ränteersättning till staden följer nivån på räntekostnaderna och därmed blir stadens räntenettoförändring måttlig trots en ökad låneskuld. Under posten finansiella kostnader redovisas även kostnad för värdesäkring av pensionsskulden som uppgår till 925 mnkr (900 mnkr).

Nuvärdesberäkningen avseende prisförändringen för avsättning för medfinansiering av infrastrukturprojekt, såsom Sverige-

förhandlingen och Stockholmsförhandlingen, uppgår till 69 mnkr (-341 mnkr) och redovisas som en finansiell kostnad.

Stadens tillgångar

Anläggningstillgångarna har ökat med 10 168 mnkr och uppgår till 113 812 mnkr (103 644 mnkr). Det är främst mark, byggnader och tekniska anläggningar som har ökat. Pågående ny-, till- och ombyggnad har ökat med 3 258 mnkr till följd av stora rättningar av investeringsinkomster som omklassificerats till långfristig skuld. Fler pågående investeringsprojekt har aktiverats 2024 som håller nere ökningen. Köp av bostadsrätter om 151 mnkr bidrar till att öka de finansiella anläggningstillgångarna. Årets investeringar uppgår brutto till 8 809 mnkr och avskrivningarna till 2 800 mnkr.

Omsättningstillgångarna har ökat med 9 980 mnkr och uppgår till 111 182 mnkr (101 201 mnkr). Stadens fordran på bolagskoncernen har ökat med 6 395 mnkr. De likvida medlen har ökat med 4 723 mnkr, medans fordran av kommunalskatten minskat med 1 467 mnkr.

Eget kapital och skulder för staden

Det egna kapitalet har ökat med 2 898 mnkr till 91 680 mnkr (88 782 mnkr). I tidigare bokslut har eget kapital intecknats (notats) för genomgripande framtäsyftande projekt. Av dessa intecknade medel har 138 mnkr förbrukats under året. Medlen har använts till utveckling av it, sociala investeringar och kompetensutveckling. Kvarstående beslutade medel för framtäsyftade projekt uppgår sammanlagt till 1 621 mnkr. I nedanstående tabell framgår vilka projekt som berörs och hur länge de medel är tillgängliga.

Tabellen nedan visar intecknade medel i bokslut 2024.

Inteckning eget kapital för framtäsyftande projekt	lanspråkstaget år 2024	Kvarstående medel	Tillgänglig till och med (år)
Planeringsverktyg GPS	-14,7	17,8	2025
Framtidssäkring Datalager 2.0	-1,7	0,0	2024
Förbättringar sociala system	-12,5	31,3	2027
SIKT2, fas 2	-30,4	391,4	2025
Genomförande Smart Stad	-20,4	109,1	2027
GSIT3 (förstudie + Fas 2)	-14,7	164,7	2024
Framtidssäkra LISA	-11,8	63,2	2027
Framtidssäkra ekonomi- och inköpssystem		35,0	2026
Sociala system, ÄldreN	-9,5	241,7	2027
Sociala system, SocialN	-4,0	94,4	2027
Framtäsyftande it-projekt	-119,7	1 148,6	
Övriga satsningar			
Kompetensutvecklingssatsning	-42,1	229,1	Tillsvidare
Sociala investeringar	-73,1	243,7	Tillsvidare
Total kvarstående disposition	-234,9	1 621,4	

Stadens avsättningar har totalt sett ökat med 952 mnkr till 26 657 mnkr (25 705 mnkr). Ökningen avser värdesäkring av pensioner. Avsättningar för medfinansieringsprojekt inom infrastruktur har minskat dels på grund av ianspråktaget dels på grund av lägre indexuppräkning. För närmare beskrivning se avsnitt *Pensionsförpliktelser* samt *Årsbokslut*, not 2 samt not 25-26.

De långfristiga skulderna har ökat med 12 968 mnkr till 74 945 mnkr (61 977 mnkr). Främst till följd av tecknande av nya lån. Under året har det även skett rättning och omklassificering av investeringsinkomster på 4 845 mnkr från pågående arbeten av anläggningstillgångar, vilket bidrar till ökningen. Lån, som förfaller till betalning inom ett år klassificeras som kortfristiga lån. För närmare analys se avsnittet *Finansiella risker och riskhantering*.

Summa kortfristiga skulder har ökat med 3 331 mnkr till 31 712 mnkr (28 381 mnkr). De kortfristiga lånen har ökat med 3 185 mnkr. De kortfristiga skulderna har ökat med 146 mnkr. Stadens koncernbolag har checkräkningskrediter gentemot staden och då dessa har ett positivt saldo uppstår en kortfristig skuld för staden. Denna skuld har under året minskat med 879 mnkr.

Den kommunala koncernens investeringar

Den kommunala koncernens investeringar netto uppgår till 19 985 mnkr (17 835 mnkr), efter eliminering av interna mellanhavanden. Den kommunala koncernens investeringar har delvis kunnat finansieras med egna medel, det vill säga med resultat, avskrivningar, avsättningar och försäljningar. Egenfinansieringsgraden av investeringar netto 2024 uppgår till 61 procent (63 procent). Investeringsutgifterna för koncernen Stockholms Stadshus AB uppgår till 12 802 mnkr (11 468 mnkr).

För mer information om bolagskoncernens investeringar se längre ner under avsnittet *Investeringsredovisning* under *Ekonomisk och finansiell information*.

Stadens investeringar

Stadens investeringsutgifter 2024 uppgår brutto till 8 809 mnkr (7 079 mnkr), en ökning med 1 730 mnkr i jämförelse med föregående år. Efter justering för investeringsinkomster om 1 166 mnkr (749 mnkr) uppgår investeringarna netto till 7 643 mnkr (6 329 mnkr). För mer information om stadens investeringar se längre ner under avsnittet *Investeringsredovisning*, under *Ekonomisk och finansiell information*.

	2024	2023	2022	2021	2020
Investeringar under en femårsperiod					
Investeringar netto per år mdkr*	7,6	6,4	5,9	5,0	7,3
Egenfinansieringsgrad (%)*	98	124	127	136	108

* Baseras på nettoinvesteringar i bokslut 2024, tidigare år omräknade.

Målsättningen i investeringsstrategin är att stadens investeringar över tid ska finansieras med egna medel, medan den kan avvika enskilda år. Egenfinansieringsgraden 2024 var 98 procent, och i genomsnitt de senaste fem åren 119 procent.

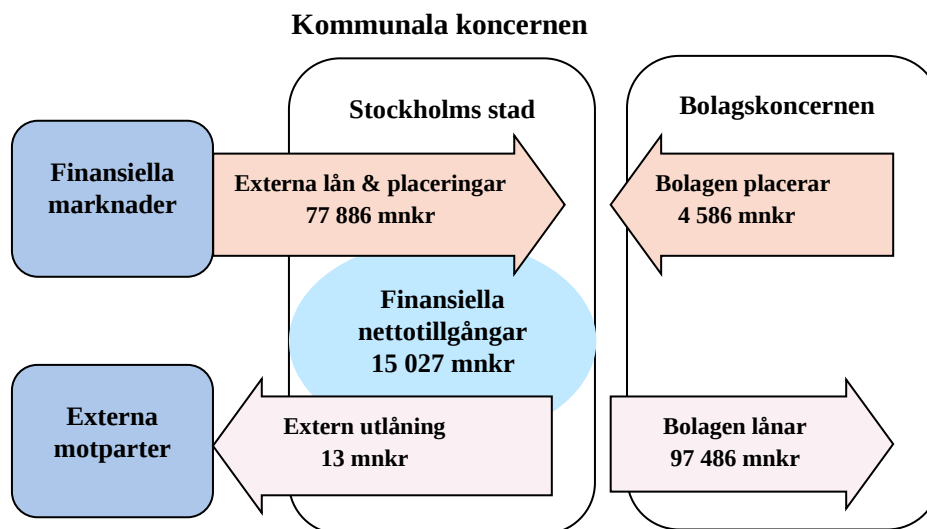
Finansiell verksamhet

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. Finanspolicyn för kommunkoncernen anger mål och riktlinjer för finansverksamheten inom vilken internbanken agerar. Ett gemensamt koncernkontosystem möjliggör att alla flöden hos nämnder och bolag nettas internt innan externt kapital lånas in via kapitalmarknaden av internbanken.

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

Den kommunala koncernens finansiella ställning

Den kommunala koncernen hade på balansdagen en extern skuld om 83 469 (73 281) mnkr och en nettoskuld om 77 873 (72 228) mnkr, en ökning under året om 10 188 mnkr respektive 5 645 mnkr, motsvarande 13,7 procent respektive 7,8 procent. Fördelningen av skulder och finansiella tillgångar inom den kommunala koncernen visas i bilden nedan.

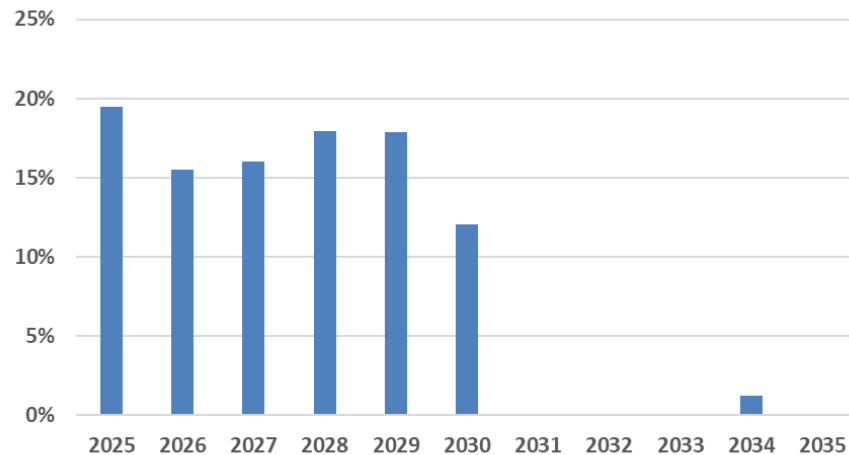


Skuldökningen beror på att årets investeringar delvis lånefinansieras. Utestående belopp och förfalloprofil för skuldportföljen anges i tabellen nedan.

Marknadsprogram (miljoner)	Rambelopp, lokal valuta	Nyttjat, lokal valuta	Nyttjat SEK
Kommuncertifikat (KC), SEK	12 000	0	0
Euro commercial paper (ECP), USD	1 500	0	0
Medium term note (MTN), SEK	10 000	0	0
Euro medium term note (EMTN), EUR	8 000	5 385	61 709
Övrig lånefinansiering (miljoner)			
Europeiska investeringsbanken (EIB), SEK	16 200	13 700	13 700
Nordiska investeringsbanken (NIB), SEK	6 000	6 000	6 000
Council of Europe Development Bank (CEB), EUR	200	200	2 061

Diagram nedan visar lånens förfalloprofil. Inom 12 månader förfaller 19,4 procent (18,0 procent) av lånen och låneförfallen är relativt jämnt fördelade över åren. För år 2025 uppgår låneförfall till nominellt motsvarande 16 231 mnkr.

Andel låneförfall per 31 december 2024



Stockholms stad har högsta möjliga kreditvärdighet, så kallad rating. Ratingen uppdateras halvårsvis och bekräftades av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's den 8 november 2024; A-1+ respektive AAA med stabila kreditutsikter. För investerare innebär detta att det är förknippat med mycket låg risk att låna ut kapital till Stockholms stad. Detta möjliggör att den kommunala koncernen erhåller förmånliga lånevillkor.

Balanskravsresultat

I avsnittet redovisas upplysningar om årets balanskravsresultat enligt med kommunallagens krav.

Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. En så kallad balanskravsutredning genomförs varje år för att fastställa om balanskravet är uppfyllt.

Huvudprincipen är att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning med balanskravet görs, vilka uppgår till 259 mnkr år 2024. Enligt lag kan inkomster från försäljning av exploateringsfastigheter räknas med vilka uppgår till 1 392 mnkr. Stadens resultat efter balanskravsjustering är positivt med 2 638 mnkr (3 184 mnkr), och staden uppfyller såväl kravet på en ekonomi i balans som stadens finansiella resultatmål.

Enligt kommunallagen finns från och med 2024 en möjlighet att avsätta positiva resultat till resultatreserven (RER) som får användas för att god ekonomisk hushållning ska uppnås. Reservering kan ske till RER med del av resultatet som överstiger 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning,

vilket motsvarar 576 mnkr år 2024. Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer för RER undantas den del av resultatet som uppnått från försäljningar av exploateringsfastigheter. Vidare får resultatreserven högst uppgå till 5 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, vilket motsvarar knappt 2,9 mdkr.

Under dessa förutsättningar kan 2 638 mnkr minus 1 392 mnkr minus 576 mnkr, det vill säga 670 mnkr avsättas till resultatreserven år 2024. Årets balanskravsresultat uppgår efter avsättning till 1 968 mnkr.

Balanskravsutredning	2024	2023	2022
+/- Årets resultat enligt resultaträkningen	2 898	3 322	2 568
- Avgår realisationsvinster försäljning anläggning	-259	-138	-318
-/+ Orealiserade förluster värdepapper			
+/- Återföring orealiserade förluster värdepapper			
= Resultat efter balanskravsjusteringar	2 638	3 184	2 250
- medel till resultatreserv	-670		
+ medel från resultatreserv			
= Årets balanskravsresultat	1 968	3 184	2 250

Väsentliga personalförhållanden

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

Sjukfrånvaron oförändrad

Den totala sjukfrånvaron mätt enligt lagens krav har under perioden 2023 till 2024 minskat med 0,1 procentenheter från 7,3 procent till 7,2 procent. Andelen av den totala sjukfrånvaron som varat 60 dagar eller mer var 45,1 procent. Motsvarande andel för 2023 var 43,1 procent.

Sjukfrånvaron redovisas i tabellen nedan. För mer information om stadens sjukfrånvaro och arbete inom arbetsmiljö och hälsa se uppföljningen av mål 3.4 *Medarbetare i Stockholm ska ges goda förutsättningar att göra ett bra jobb*, under *Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål* längre ner.

Sjukfrånvaro enligt lagstadgad redovisning 2024-01-01 – 2024-12-31

	Totalt	Kvinnor	Män	Åldersgrupper		
				-29	30-49	50-
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid	7,2	7,9	5,1	5,7	6,9	7,8
Andel av total sjukfrånvaro som varat 60 dagar och mer	45,1					

Medarbetarna i siffror

I december 2024 var totalt 46 088 personer anställda i Stockholms stad. Av dessa var 42 475 anställda i stadens nämnder och 3 613 var anställda i stadens bolag. Tre av fyra anställda var kvinnor.

I tabellen nedan redovisas antal anställda (månadsavlönade) uppdelat på kön 2024 samt fördelade per verksamhetsområde och för koncernen Stadshus AB. Tabellen redovisar även förändring i antal anställda mellan 2023 och 2024.

	2024			2023	
Verksamhetsområde	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt	Förändring mellan åren
Politisk verksamhet och gemensam administration	1 477	622	2 099	2 119	-20
Individ- och familjeomsorg	3 273	887	4 160	4 064	96
Infrastruktur, stadsmiljö, skydd	766	535	1 301	1 282	19
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	8 819	1 781	10 600	10 849	-249
Utbildning	9 150	3 731	12 881	13 091	-210
Äldreomsorg	4 908	1 414	6 322	6 046	276
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	1 861	658	2 519	2 430	89
Fritid och kultur/allmän fritidsverksamhet	1 105	898	2 003	1 986	17
Affärsverksamhet, näringsliv och bostäder	228	198	426	421	5
Övrig verksamhet, särskilda insatser	106	58	164	156	8
Koncernen Stockholms Stadshus AB	1 910	1 703	3 613	3 610	3
Totalt	33 603	12 485	46 088	46 054	34
Årsarbetare	32 490	12 311	44 801	44 761	40

Fotnot: Utöver den månadsavlönade personalen har timavlönad personal arbetat motsvarande 3 233 årsarbeten. Den timavlönade personalens arbete har ökat med 1,1 procent jämfört med år 2023. I oktober 2022 infördes anställningsformen SÄVA (särskild visstidsanställning) vilket år 2023 var en bidragande faktor till en tioprocentig minskning av andelen timavlönade men 2024 ses alltså en liten ökning enligt ovan.

Förväntad utveckling

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

Ekonomiska utmaningar och investeringsbehov

Efter några år med hög inflation och stigande kostnader väntas ekonomin för kommunsektorn att ljusna något under 2025. En starkare BNP-tillväxt och ökat antal arbetade timmar driver gradvis

upp skatteunderlaget, som realt sett beräknas öka med nästan 5 procent år 2025 enligt SKR. Även 2026 väntas det reala skatteunderlaget utvecklas i relativt god takt.

Samtidigt varnar SKR för att de starkare ekonomiska resultaten inte kommer att räcka till för att finansiera de investeringar som behövs i samhällsviktig infrastruktur de kommande åren. Stockholms stad har i likhet med hela kommunsektorn fortsatt stora investeringsbehov, exempelvis inom vatten och avlopp, infrastruktur, klimatanpassning, uppbyggnaden av det civila försvaret, cyberhot, försörjningsberedskap och stöd för grön industriomvandling.

Den kommunala koncernens planerade investeringar omfattar den närmaste tiden utgifter på mer än 20 mdkr per år.

Demografiska förändringar

Nästa stora förändring som kommuner och regioner har att hantera är förändringen av befolkningsutvecklingen. Stadens befolkningsprognos visar att det föds allt färre barn samtidigt som andelen personer över 80 år ökar markant fram till 2033, vilket skapar ett stort tryck på välfärden och i synnerhet äldreomsorgen. Under 2024 var barnafödandet i Sverige det lägsta på 22 år. I Stockholms stad föddes 11 430 barn, vilket är det lägsta antalet sedan 2004.

Under de senaste åren har befolkningsprognosen visat på en minskning av antalet förskolebarn och skolbarn, jämfört med tidigare års prognoser, vilket påverkar behovet av lokaler för stadens pedagogiska verksamheter. Stockholms stad står liksom hela Sverige inför en förändrad åldersstruktur med en minskad andel i arbetsför ålder samtidigt som andelen äldre ökar. I staden förväntas antalet invånare över 80 år öka med cirka 50 procent fram till år 2033 samtidigt som personer i arbetsför ålder (20-64 år) endast förväntas öka med cirka 5 procent.

Kompetensförsörjning

De demografiska prognoserna pekar på att det blir allt fler äldre samtidigt som konkurrensen om arbetskraften ökar. Ökningen av antalet sysselsatta på arbetsmarknaden räcker inte för att möta de kraftigt ökade personalbehoven i välfärden, inte minst eftersom efterfrågan på arbetskraft är stor i alla sektorer. Särskilt äldreomsorgen kommer att uppleva svårigheter att rekrytera. Samtidigt kommer minskningen av barn och unga att leda till ett minskat behov av anställda inom förskola och grundskola fram till 2033.

Det samlade rekryteringsbehovet till stadens egna verksamheter förväntas ligga på i snitt 5 100 personer per år den kommande tioårsperioden, med nuvarande fördelning mellan kommunalt och enskilt driven verksamhet. Det är i nivå med de senaste årens rekryteringsbehov. Omkring 70 procent av rekryteringsbehovet förklaras av personalrörligheten medan pensionsavgångar och volymförändringar i verksamheten förklarar resterande 30 procent.

Lösningen på stadens kompetensförsörjning ligger inte enbart i att rekrytera fler. Det är viktigt att utnyttja den befintliga kompetensen hos dagens medarbetare, hitta nya arbetssätt och prioritera arbetet med att skapa ett hållbart arbetsliv där fler orkar arbeta längre upp i åldrarna. Att rusta de arbetslösa som idag står långt ifrån arbetsmarknaden och öka sysselsättningsgraden bland utrikesfödda är en annan möjlighet att öka arbetskraften.

Klimatförändringar

Stockholms stad bedriver ett ambitiöst arbete för att minska klimatpåverkan och minska utsläppen av växthusgaser. I december 2024 beslutade kommunfullmäktige om stadens nya handlingsplan för klimatarbetet, Klimathandlingsplan 2030. Handlingsplanen beskriver åtgärder som Stockholms stad behöver genomföra för att nå miljöprogrammets mål om en rättvis omställning för ett Stockholm utan globalt klimatavtryck år 2030. Handlingsplanen lägger också fast en lokal utsläppsbudget för Stockholm.

Trygghet

Det grova våld som följer av gängkriminalitet har eskalerat i samhället på både nationell och regional nivå under de senaste åren. Utvecklingen visar att unga involveras i kriminalitet i allt yngre åldrar, både som förövare och offer. Att vända utvecklingen är ett arbete som kräver samhällets gemensamma kraft. I staden pågår ett brett brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete som till stor del bygger på samverkan både inom staden och med externa aktörer som polisen och civilsamhället. Socialtjänsten har en viktig roll i arbetet för att förebygga att barn och unga begår brott. Målet är att bryta utvecklingen och att samhällets aktörer fortsatt och uthålligt säkerställer att unga inte dras in i gängkriminalitet och att de som styr och leder i de kriminella miljöerna lagförs.

Civil beredskap

Kommuner står för en stor del av det civila försvaret med målet att samhället ska fungera vid höjd beredskap och krig. Samhällsviktig verksamhet som exempelvis vatten och avlopp, transporter,

kommunikation till invånarna, skola, förskola och särskilda boenden behöver fungera även under mycket störda förhållanden. Att bygga upp en robust civil beredskap tar tid och kräver stora investeringar. Flera statliga utredningar har nyligen presenterats som föreslår nya och omfattande krav på kommuner. För detta krävs en rejält ökad nationell finansiering. Ett målmedvetet och systematiskt arbete bedrivs för att utveckla stadens beredskap, både organisatoriskt och genom reella förmågehöjningar.

Årsbokslut

I avsnittet presenteras stadens och den kommunala koncernens resultat och ekonomiska ställning genom årsbokslutet som omfattar resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys och upplysningar i noter.

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

För en mer utförlig beskrivning av aktiebolagen hänvisas till årsredovisningen för Stockholms Stadshus AB som kan beställas via www.stadshusab.se.

I stadens bokslut ingår alla nämnder, det vill säga den i huvudsak skattefinansierade verksamheten, samt bokslutet 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	Not	2024	2023	2024	2023
Verksamhetens intäkter	3	15 708,2	15 593,9	32 329,1	30 904,4
-varav jämförelsestörande intäkter	5	1 781,5	2 391,9	1 808,1	2 403,6
Verksamhetens kostnader*	4	-68 191,4	-65 834,9	-77 148,2	-74 406,6
-varav jämförelsestörande kostnader*	5	-11,1	-1 521,9	-69,9	-1 621,9
Avskrivningar	6	-2 800,2	-2 592,7	-7 783,1	-7 411,0
Verksamhetens nettokostnader		-55 283,4	-52 833,7	-52 602,2	-50 913,2
Skatteintäkter	7	63 187,0	60 838,0	63 187,0	60 838,0
Generella statsbidrag och utjämning	8	-5 549,4	-5 975,4	-5 549,4	-5 975,4
Resultat från andelar i intresseföretag	9			154,4	-32,5
Verksamhetens resultat		2 354,2	2 028,9	5 189,8	3 917,0
Finansiella intäkter	10	3 883,8	3 606,4	318,4	206,2
Finansiella kostnader*	11	-3 340,5	-2 313,4	-3 026,1	-2 064,5
Resultat efter finansiella poster		2 897,5	3 321,9	2 482,0	2 058,7
Extraordinära poster					
Årets resultat		2 897,5	3 321,9	2 482,0	2 058,7

* Byte av redovisningsprincip enligt RKR R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser, då indexreglering inte längre ska redovisas som finansiell kostnad utan som förändring av verksamhetens kostnader har 2023 års jämförelsetal justerats med 1 368 mnkr.

Balansräkning

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

Balansräkning		Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	Not	2024	2023	2024	2023
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	12			123,5	138,4
Summa immateriella anläggningstillgångar				123,5	138,4
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	13	77 582,5	70 833,1	191 221,2	178 969,2
Maskiner och inventarier	14	1 041,1	977,7	19 211,6	16 986,7
Pågående ny-, till- och ombyggnader	15	29 100,1	25 841,8	52 471,9	49 552,0
Summa materiella anläggningstillgångar		107 723,6	97 652,6	262 904,7	245 508,0
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar	16	4 747,7	4 588,4	1 293,1	1 133,8
Kapitalandel intresseföretag	17			5 458,8	5 304,5
Långfristiga fordringar	18	1 340,8	1 402,5	1 371,8	1 465,7
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 088,5	5 991,0	8 123,7	7 904,0
Summa anläggningstillgångar		113 812,1	103 643,5	271 151,9	253 550,3
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	19	1 438,1	1 438,3	1 438,1	1 438,3
Varulager och pågående arbete	20	2,9	2,8	52,7	53,8
Kortfristiga fordringar	21	104 147,3	98 889,6	7 887,5	8 834,2
Kortfristiga placeringar	22	0,8	0,8	198,0	182,5
Kassa och bank	23	5 592,6	870,0	5 734,8	1 016,0
Summa omsättningstillgångar		111 181,7	101 201,4	15 311,2	11 524,9
SUMMA TILLGÅNGAR		224 993,8	204 845,0	286 463,1	265 075,2

Balansräkning		Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	Not	2024	2023	2024	2023
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	24				
Eget kapital vid årets början		88 782,4	85 460,5	144 420,1	142 361,5
-Varav resultatreserv		0,0	0,0	0,0	0,0
-Varav resultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		2 897,5	3 321,9	2 482,0	2 058,7
Eget kapital vid årets slut		91 679,9	88 782,4	146 902,2	144 420,1
-Varav resultatreserv		-670,0	0,0	-670,0	0,0
-Varav reultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar					
Pensioner och liknande förpliktelser	25	14 506,8	11 571,6	14 794,5	11 849,5
Uppskjuten skatteskuld				1 662,6	1 503,6
Övriga avsättningar	26	12 150,3	14 133,5	12 257,8	14 174,2
Summa avsättningar		26 657,1	25 705,0	28 714,9	27 527,3
Långfristiga skulder					
Obligationslån	27	49 953,6	42 158,5	49 953,6	42 158,5
Reverslån	28	17 560,7	18 260,7	17 560,7	18 260,7
Övriga långfristiga skulder	29	7 430,5	1 557,7	11 713,7	2 426,3
Summa långfristiga skulder		74 944,8	61 976,8	79 228,0	62 845,4
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga skulder	30	15 470,3	15 324,1	15 346,9	17 198,4
Kortfristiga lån	31	16 241,7	13 056,6	16 271,1	13 084,0
Summa kortfristiga skulder		31 711,9	28 380,7	31 618,0	30 282,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		224 993,8	204 845,0	286 463,1	265 075,2

		Staden		Den kommunala koncernen	
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	Not	2024	2023	2024	2023
mnkr					
Ansvars- och borgensförbindelser	32	997,3	931,2	969,8	909,7
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar	33	16 000,0	15 624,7	16 000,0	15 624,7

Kassaflödesanalys

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

Kassaflödesanalys		Staden		Den kommunala koncernen	
mnkr	Not	2024	2023	2024	2023
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		2 897,5	3 321,9	2 482,0	2 058,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	34	5 590,0	5 743,3	10 671,8	10 244,5
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	35	-315,9	-32,4	-307,0	-32,4
Återläggning reavinster/realförluster	36	-1 368,5	-2 286,0	-1 370,2	-2 197,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		6 803,1	6 746,8	11 476,7	10 073,2
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-5 257,7	-5 259,4	809,1	102,1
Ökning/minskning förråd och varulager		-0,2	0,8	1,1	-2,9
Ökning/minskning kortfristiga skulder		3 331,2	488,5	4 708,4	2 682,4
Kassaflöde från den löpande verksamheten		4 876,5	1 976,7	16 995,3	12 854,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	-35,4	-33,2
Försäljning av dotterföretag		0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-8 643,4	-7 045,2	-20 920,0	-18 481,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1 942,0	2 382,3	1 965,9	2 398,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-151,4	-33,4	-175,1	-50,6
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,3	0,4	0,3	0,3
Erhållen utdelning				0,0	425,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-6 852,4	-4 695,9	-19 164,1	-15 741,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		23 454,9	16 617,1	23 454,9	16 615,4
Amortering av långfristiga skulder		-13 050,0	-9 924,3	-13 050,0	-9 924,3
Periodens investeringsinkomster		1 165,9	749,2	1 165,9	749,2
Ökning/minskning av långfristiga skulder		-3 607,7	-3 212,5	-3 418,6	-3 043,4
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		0,8	0,8	0,8	0,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		7 963,9	4 230,4	8 152,9	4 397,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		-1 265,3	-1 304,7	-1 265,3	-1 304,7
Årets kassaflöde		4 722,6	206,4	4 718,8	206,3
Likvida medel vid årets början		870,0	663,6	1 016,0	809,7
Likvida medel vid årets slut		5 592,6	870,0	5 734,8	1 016,0

Noter

I avsnittet redovisas noter till årsbokslutets balans- och resultaträkning och kassaflödesanalys.

Följande noter redovisas;

Not 1 Redovisningsprinciper

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Not 3-11 Noter till resultaträkningen

Not 12-31 Noter till balansräkningen

Not 32-33 Noter ansvars- och borgensförbindelser

Not 34-36 Noter till kassaflödesanalysen

Not 37-41 Noter övriga tilläggsupplysningar

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

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Lag (SFS 2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer.

Den kommunala koncernen och sammanställda räkenskaper

Huvuddelen av stadens bolag finns samlade i koncernen Stockholms Stadshus AB som är helägd av staden. Bokslutet för koncernen Stockholms Stadshus AB används som underlag för konsolidering av den sammanställda redovisningen. Alla interna mellanhavanden samt interna vinster och förluster av väsentlig betydelse elimineras.

Den sammanställda redovisningen har i huvudsak upprättats enligt klyvningsmetoden, det vill säga endast den ägda andelen ska klyvas in. Stockholm Exergi Holding AB konsolideras istället med kapitalandelsmetoden. Avsteget mot att använda proportionell konsolideringsmetod gällande Stockholm Exergi Holding AB görs då det bedöms ge en mer rättvisande bild av innehavet eftersom staden inte har det bestämmande inflytandet. Stockholm Exergi Holding AB bedriver verksamhet på affärsmässiga grunder och vid klyvning hade räkenskapernas olika poster dominerats av delen från bolaget.

För att se de kommunala koncernföretagen och dess andelar se not 40.

Särredovisning finns upprättad avseende Kyrkogårdsnämndens verksamhet, Stockholm Vatten AB och Stockholm Avfall AB och återfinns i samtliga ekonomiska ärenden under året, till exempel i

budgetärendet och bokslutsärendet. Kyrkogårdsnämnden redovisas separat under Stockholms stad då staden är huvudman för begravningsverksamheten i kommunen och verksamheten finansieras av begravningsavgiften. Stockholm Vatten AB och Stockholm Avfall AB redovisas separat under bolagskoncernen Stockholm Stadshus AB i enlighet med lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster. Års- och hållbarhetsredovisningar finns tillgängliga på bolagets hemsida:

<https://www.stockholmvattenochavfall.se/>

Värderings- och omräkningsprinciper

För poster i balansräkningen som avser utländsk valuta har dessa omräknats till svenska kronor enligt balansdagens kurs.

Balansdagens kurs har hämtats på Riksbankens webbplats och utgör ett medelvärde av olika bankers köp- och säljkurser.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod som överstiger tre år samt ett anskaffningsvärde exklusive mervärdesskatt som uppgår till minst ett prisbasbelopp klassificeras som anläggningstillgång. Detta gäller för materiella och immateriella anläggningstillgångar samt för finansiella leasingavtal i den mån de skulle förekomma. För investeringar i annans fastighet gäller, om fastigheten tillhör de kommunala bolagen Skolfastigheter i Stockholm AB (SISAB) och Micasa Fastigheter i Stockholm AB, att investeringsutgiften ska uppgå till minst 0,5 mnkr för att räknas som investering. Beslut om detta undantag är fattat i kommunfullmäktige den 3 november 2008 och ska omfatta mindre projekt och byggåtgärder vilka i regel bedöms vara driftkostnader. Undantaget bedöms beloppsmässigt vara försumbart och därmed inte påverka räkenskaperna i någon väsentlig omfattning.

Anläggningstillgången har redovisats till anskaffningsvärdet. Lånekostnaderna belastar den period de hänför sig till och inräknas inte i tillgångars anskaffningsvärden. En anläggning aktiveras i normalfallet och börjar skrivas av när den tas i bruk för sitt syfte.

Rättelse av fel i klassificeringen av investeringsinkomster

Under året har omfattande rättning gjorts, där investeringsinkomster som bokförts som tillgångar nu korrekt bokförs som skulder i balansräkningen. Den totala rättelsen uppgår till 4 845 mnkr. Merparten av investeringsinkomsterna rör ett enskilt projekt, Bussterminalen Slussen. Denna rättelse har ingen resultatpåverkan utan påverkar enbart stadens balansomslutning som i och med rättelsen ökar. Detta påverkar finansiella nyckeltalet

soliditeten enligt balansräkning. Nedan presenteras omräknad soliditet för respektive år utifrån att dessa investeringsinkomster skulle ha redovisats som skuld.

År	Utfall Soliditet	Justerat utfall Soliditet
2023	35,7	35,0
2022	36,1	35,6
2021	35,1	34,7
2020	35,5	35,1

Avskrivningar

Avskrivning enligt plan är den fördelade totalutgiften för en anläggningstillgångs delar. Kostnaden fördelas över det antal år som tillgången används i verksamheten. Avskrivning görs inte på tillgångar med ett bestående värde, som mark och konst. Staden använder linjär avskrivning, ett lika stort belopp skrivs av varje månad under nyttjandeperioden.

AVSKRIVNINGSTIDER		
Anläggningstillgång	Antal komponenter	Avskrivningstid
Idrottsanläggningar	3	5,10,50 år
Verksamhetsfastigheter	22	3,5,10,15,20,25,30,40,50,100 år
Publika fastigheter (gator, vägar, torg, parker m.m.)	17	5,10,15,25,30,40,50,70 år
Maskiner och inventarier*	tillämpas ej	3, 5, 10 eller 20 år
Immateriella tillgångar	tillämpas ej	3-15 år

* I bolagskoncernen förekommer avskrivningstider på över 30 år.

Nedskrivning av tillgångar

Nedskrivning av tillgångar görs i enlighet med rekommendationen RKR R6. Staden tillämpar gränsen att en anläggnings värde ska uppgå till minst 1,0 mnkr för att en prövning av nedskrivningsbehov ska göras. Nedskrivning görs när bokfört värde överstiger återvinningsvärdet med minst 0,5 mnkr och förändringen bedöms som varaktig, där varaktig definieras som minst fem år.

Försäljning och inköp av anläggningstillgångar

Vid försäljning och köp av anläggningstillgångar gäller, som huvudregel, att transaktionen bokförs vid dagen för tillträde.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar har redovisats till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde på balansdagen.

Tillgångar som inte innehas för stadigvarande bruk, utan förbrukas i samband med framställning av produkter eller tjänster eller på annat sätt används i rörelsen. Fakturerade fordringar anses som

osäkra när betalningstiden enligt inkassokravet löpt ut. Fordran ska därmed bokföras som en befarad kundförlust efter 33 dagar. En bokföringsmässig nedskrivning sker vid bokslutet närmast ett år efter förfallodatum och allra senast två år efter förfalldatum.

Exploateringsfastigheter, som avses att avyttras, redovisas som omsättningstillgångar och inbegriper pågående ny-, till- och ombyggnader vilka inte är aktiverade. Den del av dessa upparbetade anläggningar, som avses säljas, bokförs som omsättningstillgång vid bokslutstillfället. Vid försäljningar bruttoredovisas bokfört värde som kostnad och försäljningsköpeskillingen som intäkt. Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Leasing

I enlighet med RKR R5 Leasing redovisar staden kommande kostnader för leasingavtal. Finansiell leasing redovisas i balansräkningen om villkoren är uppfyllda och för staden gäller detta i princip endast leasade bilar. Operationell leasing redovisas som tilläggsupplysning om beloppsgränserna för den totala utgiften överstiger 0,5 mnkr och den årliga kostnaden överstiger 0,2 mnkr. Enligt rekommendationen ska redovisning ske om leasingtiden överstiger tre år.

Samtliga befintliga externa hyresavtal klassificeras som operationell leasing. Aktuella hyresavtal redovisas sammanställt i tilläggsupplysning. Under löpande år redovisas finansiella leasingbilar direkt i resultatet. Vid bokslutstillfället görs en uppbokning av förändring av anläggningstillgång och aktuell lång- och kortfristig skuld. Balansräkningen blir därmed bli rätt för staden totalt. Under löpande år avviker hanteringen mot rekommendation, men är motiverad av den ringa omfattningen av leasingbilar.

Skulder och avsättningar

Semesterlöneskuld och okompenserad övertid är skuldförda enligt ställning den 31 december 2024.

Leverantörsskulder i utländsk valuta är omräknade till kurs på balansdagen. För stadens del påverkar lagkravet om redovisning av belopp i utländsk valuta till balansdagens kurs endast dessa skulder då upplåning i andra valutor alltid valutasäkras.

Investeringsbidrag från offentlig aktör tas upp som förutbetalda intäkt och redovisas bland långfristiga skulder enligt RKR R2

Intäkter. Intäkten periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod för att matcha avskrivningarna. Gatukostnads-ersättning, exploateringsersättningar och icke-offentliga investeringsbidrag redovisas inledningsvis som långfristig skuld. Ersättningen intäktsförs när investeringen är färdigställd.

Avsättningar

Avsättningar är legala förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst, men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Utöver avsättning för pensionsskulden, gör staden avsättningar för effekter av stora omorganisationer, åtaganden inom det infrastrukturella området med mera. Vid avsättningar tillämpas direkt resultatföring.

Pensionsåtagande

Beräkningen av pensionsskulden är gjord enligt Sveriges Kommuners och Regioners riktlinjer, RIPS. Grunden för beräkningarna är pensionsavtalet KAP-KL. Avtalet AKAP-KR är avgiftsbestämt och påverkar inte pensionsavsättningen i balansräkningen.

Förpliktelser för särskild avtals/ålderspension som inte värderas enligt RIPS är nuvärdesberäknade med en kalkylränta på 9,1%. För avtal med samordningsklausul utgår de beräkningar som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt, görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Hanteringen motiveras av att det utgör en liten del av den totala pensionsskulden samt i förhållande till stadens omsättning.

Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.

Medfinansiering av infrastruktur

Enligt LKBR kan bidrag till statlig infrastruktur, under förutsättning att de faller inom ramen för lagen om vissa kommunala befogenheter (2009:47), antingen redovisas som en kostnad i resultaträkningen i samband med att beslut fattas eller redovisas i balansräkningen i posten övriga avsättningar. Avsättningarna har värderats inklusive bedömd index. För mer information se not 26, övriga avsättningar, infrastrukturella bidrag.

Staden är medfinansierare i ett antal stora statliga/regionala infrastrukturprojekt för att kunna genomföra satsningar på väg- och spårtrafiken i Stockholm. En förutsättning är att medfinansiering

sker med egna medel. Utbetalningar tas mot tidigare avsättningar och kostnadsförs inte.

Belopp värderas genom indexuppräkning till det belopp som på balansdagen förväntas betalas ut i enlighet med avtalet. I de fall index baseras på konsumentprisindex (KPI) har Konjunkturinstitutets prognos för KPI använts. Beloppen har diskonterats till nuvärde för betalningar senare än tre år framåt i tiden då tidsaspekten anses vara väsentlig.

I november 2024 publicerade RKR uppdaterad rekommendation R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Ändring av redovisningsprincip för förändring av avsättning år 2024. I de fall en ny bedömning görs av avsättningens storlek, som inte är orsakad av förändrad diskonteringsränta, redovisas effekten av förändringen som en förändring av verksamhetens kostnader (ökad eller minskad kostnad). Tidigare har staden redovisat dessa förändringar som finansiell kostnad/intäkt. För år 2024 redovisas nu istället dessa kostnader som verksamhetens kostnader och påverkar därmed verksamhetens nettokostnader och på motsvarande sätt de finansiella posterna. I resultaträkningen har även jämförelseåret år 2023 justerats med 1 368 mnkr. I och med att denna post redovisas som jämförelsestörande kostnad påverkar det inte utfall för nyckeltal. Utfallet år 2024 innebär en kostnadsminskning om 410 mnkr. Det finansiella posternas utfall får omvänd påverkan. Se noter

Fordringar/skulder mot koncernbolagen

Staden handhar upplåning respektive utlåning åt de kommunala bolagen. Bolagen har konto i stadens koncernstruktur med några få undantag. Beroende på saldo redovisas fordran eller skuld gentemot respektive bolag. Två bolag har sin skuld mot Stockholms Stadshus AB i stället för direkt mot staden.

Finansverksamhet och säkringsredovisning

Köp eller försäljning av finansiella tillgångar eller skulder redovisas per likviddagen. Finansiella omsättningstillgångar och kortfristiga skulder värderas till anskaffningsvärdet. Periodisering av över- och underkurser avseende obligationer och relaterade transaktioner sker med tillämpning av effektivräntemetoden. Övriga signifikanta transaktionsutgifter periodiseras linjärt.

Lån i svenska kronor kan upptas genom utgivande, emission, av skuldebrev med löptider upp till ett år i form av certifikat. Euro Commercial Paper (ECP) är certifikat som kan emitteras i olika

valutor. Lån kan också upptas genom emission av Euro Medium Term Note (EMTN) i form av obligationer, med löptid över ett år. Dessa obligationer kan emitteras i flera olika valutor inklusive svenska kronor. Medium Term Note (MTN) kan användas för utgivande, emission, av obligationer med löptider som lägst ett år i svenska kronor.

Finansiella skulder som förfaller till betalning inom 12 månader och saknar överenskommen refinansiering räknas som kortfristig skuld. Kommunen innehar valuta- och räntederivat för att hantera valuta och ränterisker i upplåningen. Kommunen uppfyller kraven för säkringsredovisning varvid ingen marknadsvärdering sker av derivaten (eller skulden). Vid beräkning av räntekostnaden ingår derivaten.

Kommunen innehar valuta- och räntederivat för att hantera valuta och ränterisker i upplåningen. Derivaten är kopplade till enskilda lån och fullt ut matchade effektivitetsmässigt. Effektivitetsbedömningen sker efter ett antal kriterier kopplade till de kritiska villkoren nominella belopp, löptid och räntebas. Kommunen uppfyller därmed kraven för säkringsredovisning varvid ingen marknadsvärdering sker av derivaten.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Personalkostnader

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 46,4 procent som inkluderar sociala avgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader.

Internränta

Internräntorna används för att beräkna kostnaden för värdet av det kapital som förvaltas inom en verksamhet. Internräntan beräknas på det bokförda värdet, det vill säga anläggningens anskaffningsvärde med avdrag för gjorda avskrivningar.

Kommunfullmäktige fastställer stadens internränta i samband med budget. Staden eftersträvar en internränta som är långsiktigt stabil och som reflekterar kommunkoncernens genomsnittliga finansieringskostnad de kommande åren. Kommunfullmäktige fastställde stadens internränta för 2024 till 2,8 procent. Kalkylräntan för enskilda projekt var 5,0 procent för 2024.

Räntan för markinnehav motsvarar avgäldsräntan för tomträtter, som uppgår till 3,0 procent.

Fördelning av gemensamma intäkter och kostnader

En stor del av interna intäkter och interna kostnader uppkommer genom att gemensamma kostnader fördelas mellan och inom kommunens nämnder. Det interna priset på varor och tjänster sätts främst enligt självkostnadsprincipen. Självkostnaden beräknas då inte bara på de direkta kostnader som är omedelbart förknippade med produktionen av varan eller tjänsten utan även på de indirekta kostnaderna. Det görs inga vinstpåslag vid intern fakturering inom staden. Vid fördelning av gemensamma kostnader kan detta göras såväl som ett köp/sälj förfarande inom och mellan nämnderna och dels som fördelning utifrån i förväg fastställda schabloner. När köp/sälj tillämpas finns oftast ett avtal eller annan överenskommelse mellan parterna.

Exempel på gemensamma kostnader som fördelas genom interndebitering är hyreskostnader (fastighetsnämnden): Internhyran sätts till självkostnaden, med hänsyn till typ av fastighet som avses.

Exempel på gemensamma kostnader som fördelas via olika fördelningsnycklar:

- gemensamt it-stöd till nämnder och bolagsstyrelser
- stadens ekonomi- och andra verksamhetssystem
- fördelning av kostnader för kategoriledare avseende inköpskategorier

Lag om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag

Lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag innehåller en möjlighet för staden att via en särskild efterutdelning finansiera projekt inom ramen för stadens bostadsförsörjningsansvar, inom vilka åtgärder som främjar integration och social sammanhållning genomförs. Staden har under åren 2012-2014 erhållit efterutdelning om sammanlagt 3 020 mnkr för ändamålet. Utdelningen har öronmärkts för projekt i prioriterade områden i ytterstaden. Utdelningen har under året finansierat projekt för bostäder inom fokusområden Skärholmen och Järva. Under året har 66 mnkr förbrukats. Kvarvarande medel om cirka 605 mnkr ska i huvudsak finansiera pågående bostadsprojekt Vårbergsvägen och Tenstaterassen.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande poster redovisas vinster och förluster samt poster av engångskaraktär, som inte tillhör den normala verksamheten. Hit räknas exploateringsinkomster och utgifter som bruttoredovisas enligt gällande regelverk, bokfört värde som kostnad och försäljningsinkomsten som intäkt. Årets intäktsföring av icke-offentliga investeringsbidrag redovisas också som jämförelsestörande post.

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 poster som jämförelsestörande.

Avsättningar

För avsättningar som avser utgifter som beräknats i dagens penningvärde och det förväntas ske en prisutveckling antas en årlig prisutveckling enligt konjunkturinstitutets prognos på konsumentprisindex. Jämfört med föregående bokslut har inflationsutvecklingen dämpats och utfall samt prognos för KPI beräknats till något lägre nivåer, varför indexuppräknningen ger positiv resultatpåverkan år 2024. 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.

Not 3 - 11 noter till resultaträkningen

Not 3 Verksamhetens intäkter mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Försäljningsintäkter*	353,6	334,0	7 386,5	6 563,6
Taxor, avgifter m m	3 283,3	3 115,5	3 424,0	3 176,5
Hyror och arrenden**	5 024,0	4 747,1	14 384,2	13 658,8
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	3 198,0	3 047,5	3 262,5	3 111,1
Bidrag och gåvor från privata aktörer	1,4	1,3	1,4	1,3
Offentliga bidrag (Investeringar)	29,7	35,2	29,7	35,2
EU bidrag	63,0	46,4	63,6	46,5
Försäljning av verksamhet o konsulttjänster*	1 878,5	1 738,5	1 878,5	1 738,5
Övriga bidrag	95,3	136,6	90,7	169,4
Jämförelsestörande intäkter (Not 5)	1 781,5	2 391,9	1 808,1	2 403,6
Summa verksamhetens intäkter	15 708,2	15 593,9	32 329,1	30 904,4

*Försäljning av verksamhet och konsulttjänster har justerats för år 2023 med ny rad 2024.

Tomträttsavgälder – staden**

Kategori	Antal (st)		Areal (m2)	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Småhus	4 931	4 967	7 031 000	7 134 513
Flerfamiljshus	3 991	3 982	13 660 000	13 634 790
Kommersiella	1 074	1 073	5 840 000	5 852 727
Övrigt	549	532	3 574 000	3 513 997
Summa	10 545	10 554	30 105 000	30 136 027

mnkr Kategori	Taxeringsvärde		Intäkter	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Småhus	19 701,1	19 975,9	102,3	97,7
Flerfamiljshus	256 049,6	255 338,4	1 367,7	1 299,6
Kommersiella*	55 753,0	59 159,1	1 398,8	1 300,6
Övrigt	157,8	157,8	236,1	227,2
Summa	331 661,5	334 631,1	3 104,9	2 925,1

Staden har under 2024 sålt 18 st småhustomträtter och 10 st flerfamiljshustomträtter.

I de flesta fall kan tomrättsinnehavaren till småhus köpa loss tomten, friköp. För tomrätter för flerfamiljshus gör staden en bedömning från fall till fall.

För närvarande medverkar staden inte till friköp av tomrätter med kommersiella ändamål. Priset för friköp av tomrätter bygger i de flesta fall på markens värde.

Småhus - friköpspris 50% av marktaxeringsvärdet, fritidshus - friköpspris 85% av marktaxeringsvärdet och flerbostadshus - friköpspris lägst 85% av marktaxeringsvärdet.

* Rättat 2023 års taxeringsvärde.

Not 4 Verksamhetens kostnader

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Personalkostnader exkl pensionskostnader	-26 381,6	-25 142,9	-29 711,9	-28 311,1
Pensionskostnader	-5 284,1	-4 220,7	-5 665,2	-4 494,5
Lämnade bidrag	-2 668,7	-2 498,6	-1 983,0	-2 267,1
Köp av verksamhet o entreprenad	-22 321,9	-21 668,4	-21 880,5	-21 407,4
Lokal och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-6 312,7	-5 968,4	-2 115,7	-2 061,5
Material och köpta tjänster	-5 161,3	-4 777,4	-15 427,3	-14 087,7
Bolagsskatt			-216,1	-100,8
Utrangeringar	-49,9	-36,7	-78,8	-54,7
Jämförelsestörande kostnader (Not 5)	-11,1	-1 521,9	-69,9	-1 621,9
Summa verksamhetens kostnader	-68 191,4	-65 834,9	-77 148,2	-74 406,6-

Not 5 Jämförelsestörande poster

mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Realisationsvinst vid försäljningar	259,4	137,9	286,0	149,7
Försäljning exploateringsfastigheter	1 392,0	2 181,2	1 392,0	2 181,2
Upplösning icke offentliga bidrag	130,1	72,8	130,1	72,8
Summa jämförelsestörande intäkter	1 781,5	2 391,9	1 808,1	2 403,6
Bokfört värde sålda exploateringsfastigheter	-143,2	-23,8	-143,2	-23,8
Realisationsförlust vid försäljningar	-139,7	-9,2	-198,4	-109,2
Förändring avsättning till infrastruktur och begravningsverksamhet*	410,1	-1 348,6	410,1	-1 348,6
Kompetensutvecklingssatsningar	-18,6	-24,6	-18,6	-24,6
Framåtsyftande IT projekt	-107,2	-56,7	-107,2	-56,7
Sociala investeringar	-12,5	-59,0	-12,5	-59,0
Summa jämförelsestörande kostnader	-11,1	-1 521,9	-69,9	-1 621,9

*Från 2024 redovisas indexreglering avsättning som kostnad och inte längre som finansiell kostnad enligt RKR R9, se not 11 Finansiella kostnader. År 2023 korrigerat indexreglering på 1 368 mnkr som förändring av avsättning.



Not 6 Avskrivningar och nedskrivningar mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Avskrivningar hyresrätter immateriella tillgångar	0,0	0,0	-23,5	-30,2
Avskrivningar byggnader tekniska anläggningar	-2 544,3	-2 339,8	-6 678,1	-6 278,7
Avskrivning maskiner inventarier	-255,9	-252,9	-1 145,6	-1 102,1
Summa planenliga avskrivningar	-2 800,2	-2 592,7	-7 847,2	-7 411,0
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring nedskrivningar	0,0	0,0	64,0	6,2
Summa avskrivningar och nedskrivningar	-2 800,2	-2 592,7	-7 783,1	-7 404,8

Not 7 Skatteintäkter mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Preliminär kommunalskatt	63 016,9	59 580,6	63 016,9	59 580,6
Preliminär slutavräkning innevarande år	184,7	774,9	184,7	774,9
Slutavräkningsdifferens föregående år	-250,5	255,0	-250,5	255,0
Begravningsavgifter	235,9	227,5	235,9	227,5
Summa skatteintäkter	63 187,0	60 838,0	63 187,0	60 838,0

Not 8 Generella statsbidrag och utjämning mnkr	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Regleringsbidrag	3 025,6	2 300,0	3 025,6	2 300,0
Kommunal fastighetsavgift	1 400,6	1 355,9	1 400,6	1 355,9
Övriga generella bidrag från staten*	264,7	106,6	264,7	106,6
<i>varav bidrag medverkan vid EU val 2024</i>	28,5	0,0	28,5	0,0
<i>varav bidrag med anledning av kriget i Ukraina</i>	0,0	29,5	0,0	29,5
<i>varav bidrag utökad bemanning sjuksköterskor särskilda boenden</i>	80,7	77,1	80,7	77,1
<i>varav bidrag mildra effekten av inflation för skolorna</i>	41,6	0,0	41,6	0,0
<i>varav bidrag utökad verksamhetsförlagd utbildning (VFU)</i>	6,9	0,0	6,9	0,0
<i>varav bidrag att minska andelen timanställda inom vård och omsorg</i>	107,0	0,0	107,0	0,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	4 690,9	3 762,5	4 690,9	3 762,5
Inkomstutjämning	-7 156,6	-6 857,3	-7 156,6	-6 857,3
Kostnadsutjämning	-1 128,9	-972,9	-1 128,9	-972,9
Avgift för LSS-utjämning	-1 954,7	-1 907,7	-1 954,7	-1 907,7
Summa avgifter i utjämningsssystemet	-10 240,2	-9 737,9	-10 240,2	-9 737,9
Summa generella statsbidrag och utjämning	-5 549,4	-5 975,4	-5 549,4	-5 975,4

*För år 2024 har staden tilldelats 446 mnkr i generella statsbidrag, av dessa har 222 mnkr intäktsförts. Resterande del av dessa statsbidrag 224 mnkr redovisas med jämn fördelning under 2025. Förutbetalda bidrag 2023 på 43 mnkr har redovisats med jämn fördelning under 2024.

Not 9 Resultat från andelar i intresseföretag mnkr	Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31
Resultat från andelar i intresseföretag	154,4	-32,5
Summa resultat från andelar i intresseföretag	154,4	-32,5

Då Stockholm Exergi Holding AB representerar ett stort värde i kapitalandel presenteras bolagets resultaträkning i förkortad form nedan:

Resultaträkning Stockholm Exergi Holding AB		
Intäkter	8 494,0	8 463,4
Kostnader	-7 623,5	-8 093,6
Finansiella intäkter	39,9	23,8
Finansiella kostnader	-521,9	-466,3
Skatt	-79,7	8,0
Periodens resultat	308,8	-64,8

Staden

Den kommunala koncernen



Not 10 Finansiella intäkter

mnr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Utdelningar från koncernföretag	920,0	1 440,0	0,0	0,0
Ränteutgifter	2 950,6	2 154,5	303,7	193,0
Övriga finansiella intäkter	13,2	12,0	14,7	13,2
Summa finansiella intäkter	3 883,8	3 606,4	318,4	206,2

Not 11 Finansiella kostnader

	Staden		Den kommunala koncernen	
mnr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Räntor likvida medel och placeringar	-2 300,3	-1 722,7	-1 999,1	-1 472,2
Ränta del pensionsskuld förändring	-924,6	-899,8	-924,6	-899,8
Övriga finansiella kostnader	-46,7	-32,0	-33,4	-33,5
Nuvärdesberäkning avsättningar o förskott långfristig fordran*	-69,0	341,0	-69,0	341,0
Summa finansiella kostnader	-3 340,5	-2 313,4	-3 026,1	-2 064,5

* Från 2024 redovisas indexreglering inte längre som finansiell kostnad utan som kostnad enligt RKR R9.

År 2023 korrigerat indexreglering på 1 368 mnr till jämförelsestörande kostnader förändring avsättning till infrastruktur, se not 4 och 5.

Genomsnittlig ränta

Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj med derivat (%)	2,51	2,07	2,51	2,07
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj utan derivat (%)	2,97	2,29	2,97	2,29

Genomsnittlig räntebindningstid

Genomsnittlig räntebindningstid extern skuldportfölj med derivat, år	2,08	1,73	2,08	1,73
Genomsnittlig räntebindningstid extern skuldportfölj utan derivat, år	1,76	1,17	1,76	1,17

Räntekostnader för den externa skuldportföljen

Räntekostnader för den externa skuldportföljen inklusive derivat*	2 160,8	1 602,2	2 160,8	1 602,2
Räntekostnader för den externa skuldportföljen exklusive derivat*	2 501,7	1 756,8	2 501,7	1 756,8

*Räntekostnader redovisas inklusive netto av ränte- och valutaswappar, i enlighet med RKR R8. Se även not 37 Derivatinstrument.

Årets räntekostnad för den externa skuldportföljen är 2 160,8 mnr inklusive derivat och 2 501,7 mnr exklusive derivat.

Enligt Finanspolycyn ska den genomsnittliga räntebindningstiden (duration) för den externa skuldportföljen varken vara kortare än 1,25 år eller längre än 3,75 år.

Not 12 - 31 noter till balansräkningen

Not 12 Immateriella tillgångar

	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde			444,9	461,9
Investeringar			2,5	1,3
Försäljningar			0,0	0,0
Utrangeringar			-3,7	-20,9
Omklassificering			6,9	2,6
Utgående anskaffningsvärde			450,7	444,9
Ingående ackumulerade avskrivningar			-305,4	-292,6
Avskrivningar			-23,5	-30,2
Investeringar			0,0	0,0
Utrangeringar			2,8	20,9
Omklassificering			0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar			-326,1	-301,9
Ingående ackumulerade nedskrivningar			-1,1	-4,6
Utgående ackumulerade nedskrivningar			-1,1	-4,6
Utgående redovisat värde			123,5	138,4

Genomsnittlig nyttjandeperiod (år)*

19,2 14,8

Avskrivningstiden är 5-15 år och bedöms utifrån uppskattad livslängd både för egenutvecklade och förvärvade tillgångar. Aktiverade poster avser utvecklingsprojekt inom IT.

Kvarvarande restvärde på egenutvecklade uppgår till 68,3 och avskrivningstiden för dessa är 5-20 år.

Det egenutvecklade system som skrivs av på 10 år avser övervakningssystem hos Stockholm Vatten, övriga egenutvecklade system skrivs huvudsakligen av på 5 år.

Kvarvarande restvärde för förvärvade uppgår till 52,8, avser ett fastighetssystem där bedömning gjorts att livslängden är 15 år.

Kommunkoncernens bolag varierar i storlek och omsättning, varför vad som ska anses vara väsentligt värde bedöms av respektive bolag.

Not 13 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående anskaffningsvärde	91 293,7	85 737,3	252 374,5	238 748,4
Investeringar	0,0	0,0	286,3	194,8
Aktiveringar	9 654,6	5 776,0	18 987,4	12 768,8
Försäljningar	-315,3	-73,0	-330,1	-163,4
Utrangeringar	-84,0	-39,2	-248,5	-132,8
Omklassificering	-0,7	0,0	143,5	1 066,1
Återföring till/från omsättningstillgång	-8,7	-107,4	-8,7	-107,4
Summa utgående anskaffningsvärde	100 539,6	91 293,7	271 204,4	252 374,5
Ingående avskrivningar	-20 460,6	-18 124,9	-71 304,3	-65 102,2
Avskrivningar	-2 544,3	-2 339,8	-6 680,0	-6 269,8
Försäljningar	8,5	0,6	12,8	2,8
Utrangeringar	38,6	3,4	140,3	66,8
Omklassificering	0,7	0,0	9,8	-1,9
Summa utgående avskrivningar	-22 957,2	-20 460,6	-77 814,2	-71 304,3
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	-2 101,0	-2 029,2
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	16,0	-0,8
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	-76,9	-70,9
Summa utgående nedskrivningar	0,0	0,0	-2 168,9	-2 101,0
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	77 582,5	70 833,1	191 221,2	178 969,2
Genomsnittlig nyttjandeperiod (år)	39,5	39,0	40,6	40,1

Utförda värderingar baseras på nettoförsäljningsvärdet och har utförts enligt:

Svenska Bostäder: Intern värdering av fastighetsbeståndet. I värderingsmodell som är utvecklad för analys utifrån aktuell fastighetsmarknadsinformation.

Ett externt värderingsföretag har gjort kontroll av ett representativt urval av internt värderade fastigheter.

Familjebostäder: Beståndsvärdering gjord av externa oberoende värderingsföretag.

Stockholms hem: Beståndsvärdering gjord av externa oberoende värderingsföretag.

Micasa: Beståndsvärdering i samråd med externa

oberoende värderingsföretag.

SISAB: En intern avkastningsvärdering baserad på

återvinningsvärdet.

Stockholms Hamnar: Värderingen gjord av externt oberoende värderingsföretag, baserat på marknadsvärde.

Not 14 Maskiner och inventarier	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående anskaffningsvärde	3 208,0	2 975,5	30 545,9	27 779,5
Investeringar	0,0	0,0	80,7	85,6
Aktiveringar	310,3	243,7	2 854,3	2 731,2
Finansiell leasing	15,2	6,1	45,4	58,4
Försäljningar	-6,2	-3,2	-24,6	-19,1
Utrangeringar	-30,7	-14,0	-202,1	-124,3
Omklassificering	0,7	0,0	444,5	34,6
Utgående anskaffningsvärde	3 497,2	3 208,0	33 744,1	30 545,9
Ingående avskrivningar	-2 230,4	-1 991,9	-13 558,3	-12 543,5
Avskrivningar	-255,9	-252,9	-1 145,0	-1 100,5

Not 14 Maskiner och inventarier	Staden		Den kommunala koncernen	
Nyinvesteringar, avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	5,9	3,1	21,1	18,2
Utrangeringar	26,3	13,1	195,3	113,3
Omklassificering	-0,7	0,0	-43,6	-43,9
Avskrivning finansiell leasing	-1,3	-1,8	-1,0	-1,8
Summa utgående avskrivningar	-2 456,2	-2 230,4	-14 531,5	-13 558,3
Ingående nedskrivningar	0,0	0,0	-0,9	-1,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	0,0	-0,1	0,0
Nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående nedskrivningar	0,0	0,0	-1,0	-0,9
Summa maskiner och inventarier	1 041,1	977,7	19 211,6	16 986,7

Därav finansiell leasing	13,9	4,3	44,4	56,6
Genomsnittlig nyttjandeperiod (år)*	13,7	12,7	29,5	27,9

*I bolagskoncernen förekommer avskrivningstider på över 30 år på maskiner och inventarier.

Not 15 Pågående ny-, till- och ombyggnader	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	25 841,8	24 527,6	50 611,1	48 688,6
Investeringar	8 794,8	7 074,3	20 731,1	18 217,8
Aktiveringar	-10 259,1	-5 969,5	-22 535,7	-15 427,7
Försäljningar	-123,1	0,0	-131,8	1,0
Kostnadsförda investeringar	0,0	0,0	-4,6	-4,6
Omklassificering från/till exploateringsfastigheter	0,2	209,4	-11,2	209,4
Omklassificering från/till mark, byggnader och tekniska anläggningar*	4 845,4	0,0	4 735,2	-1 073,6
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa utgående anskaffn., pågående, ny- till - och ombyggnad	29 100,1	25 841,8	53 394,2	50 611,1
Ingående avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	-1 080,2	-1 145,1
Återförd nedskrivning	0,0	0,0	48,0	0,0
Omklassificeringar	0,0	0,0	76,9	64,9
Summa utgående nedskrivningar	0,0	0,0	-955,3	-1 080,2
Förskott materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	33,0	21,1
Summa pågående ny-, till- och ombyggnader	29 100,1	25 841,8	52 471,9	49 552,0

*År 2024 avser det omklassificering till lång skuld, både offentligt- och icke offentligt investeringsbidrag

Not 16 Aktier och andelar	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Ingående aktier och andelar	4 588,4	4 555,4	1 133,8	1 100,7
Köp av bostadsrätter	151,4	33,4	151,4	33,4
Försäljning av bostadsrätter	-0,3	-0,4	-0,3	-0,4
Omklassificering/värdeförändring	8,2	0,0	8,2	0,0
Köp av aktier, andelar och värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av aktier, andelar och värdepapper*	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa aktier och andelar	4 747,7	4 588,4	1 293,1	1 133,8

Stadens aktier i Kommunala bolag mm per 2024-12-31

Bolag	Aktiekapital (tkr)	Ägarandel (%)	Bokfört värde 2024 (tkr)
Stockholms Stadshus AB	2 850 001,0	100,0	3 484 382,0
Kaplansbacken AB	500,0	100,0	514,0
Svenska Teknologföreningens Fastighets AB	562,0	100,0	562,0
Summa aktier i dotterbolag/koncernföretag			3 485 458,0
Aktier i övriga företag			
SÖRAB	12 000,0	5,0	400,0
Inera AB			42,5
AB Servi-Data (depositionsbrevis)			0,1
Summa aktier i övriga bolag			442,6
Andelar i kommunalförbund Storstockholms brandförsvar			27 831,4
Summa andelar kommunalförbund			27 831,4
Andelar bostadsrätter			1 233 978,2
Summa andelar bostadsrätter			1 233 978,2
Total summa aktier och andelar staden			4 747 710,2

Not 17 Kapitalandel intresseföretag

Mnkr	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde	5 304,5	5 795,8
Årets resultatandel	154,4	-32,5
Utdelning	0,0	-425,0
Övrigt	0,0	-33,9
Utgående nettovärde	5 458,8	5 304,5

Den kommunala koncernen

Intresseföretag	Org. Nummer	Säte	Kapitalandel(%)
Sydvästra Stockholmsregionens VA-verks AB, SYVAB	556050-5728	Stockholm	33,0
Nynäshamns Mark AB	556314-3113	Stockholm	50,0
Stockholm Exergi Holding AB	556040-6034	Stockholm	50,0

Då Stockholm Exergi Holding AB utgör en stor kapitalandel presenteras bolagets balansräkning i förkortad form nedan

Balansräkningen är upprättad enligt K3-regelverket medan den officiella rapport , som bolaget presenterar , upprättas enligt IFRS.

Balansräkning Stockholm Exergi Holding AB

Immateriella tillgångar	423,6	329,2
Materiella tillgångar	26 238,1	25 730,3
Finansiella anläggningstillgångar	209,8	203,2
Omsättningstillgångar	5 084,1	4 456,4
Summa tillgångar	31 955,7	30 719,1
Eget kapital inkl minoritetsintresse	11 424,7	11 107,8
Avsättningar	2 968,0	3 112,4
Långfristiga skulder	12 551,1	11 742,9
Kortfristiga skulder	5 011,8	4 756,0
Summa eget kapital och skulder	31 955,7	30 719,1

Not 18 Långfristiga fordringar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående långfristiga fordringar	1 402,5	373,7	1 465,7	415,7
Amorteringar	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Förändring fordran förskott infrastrukturella projekt*	-61,0	1 029,6	-93,2	1 050,8
Summa långfristiga fordringar	1 340,8	1 402,5	1 371,8	1 465,7
Sammansättning långfristiga fordringar				
Låntagare, övriga	12,2	12,9	12,2	47,1
Långfristig fordran förskott infrastrukturella projekt*	1 328,6	1 389,6	1 328,6	1 395,9
Övrigt	0,0	0,0	31,0	22,8
Summa totalt långfristiga fordringar	1 340,8	1 402,5	1 371,8	1 465,7

*Förskottsutbetalning avseende infrastruktur projekt där staden ska få återbetalt, redovisas som långsiktig fordran. Enligt avtal ska återbetalning ske år 2030-2035.
Den långsiktiga fordran diskonteras till nuvärde, en kostnad på 61 mnkr år 2024 där stadens internränta för innevarande år använts som räntesats.

Not 19 Exploateringsfastigheter	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående exploateringsfastigheter	1 438,3	1 647,7	1 438,3	1 647,7
Aktivering	142,8	-83,6	142,8	-83,6
Försäljning	-143,2	-23,8	-143,2	-23,8
Omklassificering mark, byggnader och tekniska anläggningar	0,5	107,4	0,5	107,4
Omklassificering pågående arbeten	-0,2	-209,4	-0,2	-209,4
Summa exploateringsfastigheter	1 438,1	1 438,3	1 438,1	1 438,3

Not 20 Varulager och pågående arbeten	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Varulager*	2,9	2,8	52,7	53,7
Pågående arbeten	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa varulager och pågående arbeten	2,9	2,8	52,7	53,8

*Förråd/varulager värderas till det lägsta värdet av anskaffningsvärde och verkligt värde avseende staden. Beredskapslager/överlager finns för förbrukningsmaterial, livsmedel, energiförsörjning mm.

Not 21 Kortfristiga fordringar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Kundfordringar	1 323,2	1 240,7	1 775,7	1 609,5
Skattefordringar			254,7	401,0
Kommunalskattefordran	708,9	2 175,9	708,9	2 175,9
Momsfordringar	888,4	916,4	1 337,0	1 179,2
Upplupna generella statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplupna riktade statsbidrag och kostnadsersättningar*	157,4	115,1	157,4	115,1
Fordran kommunal fastighetsavgift	500,1	422,1	500,1	422,1
Kortfristiga fordringar stadens bolag**	97 485,5	91 090,7	0,0	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	142,1	112,5	325,4	414,3
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 941,6	2 816,2	2 828,4	2 517,1
Summa kortfristiga fordringar	104 147,3	98 889,6	7 887,5	8 834,2

*Statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls. Av de upplupna statsbidragen är Migrationsverket största motparten, övriga fordringar är främst mot Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

**Staden administrerar upplåning för stadens bolag. Bolagen lånar efter behov av staden.

Not 22 Kortfristiga placeringar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Kortfristig del av långfristig upplåning	0,8	0,8	0,8	0,8
Övriga kortfristiga placeringar	0,0	0,0	197,2	181,8
Summa kortfristiga placeringar	0,8	0,8	198,0	182,5

Not 23 Kassa och bank	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Kassa	6,8	7,3	6,8	7,3
Bank och postgiro	5 585,8	862,7	5 728,0	1 008,7
Summa kassa och bank	5 592,6	870,0	5 734,8	1 016,0

Not 24 Eget kapital	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående eget kapital	88 782,4	85 460,5	144 420,1	142 395,1
<i>Varav disposition eget kapital för genomgripande framåtsyftande projekt*</i>	<i>-138,3</i>	<i>-140,3</i>	<i>-138,3</i>	<i>-140,3</i>
<i>Varav ingående värde resultatreserv</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Årets resultat	2 897,5	3 321,9	2 482,0	2 058,7
<i>Varav årets förändring av resultatreserv</i>	<i>-670,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-670,0</i>	<i>0,0</i>
Övrigt	0,0	0,0	0,1	-33,7
Summa eget kapital	91 679,9	88 782,4	146 902,2	144 420,1

Not 25 Pensioner och liknande förpliktelser	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående avsättning pensioner inklusive löneskatt	11 571,6	9 571,8	11 849,5	9 842,6
Nya förpliktelser under året	2 728,3	1 940,3	2 739,3	1 948,0
<i>varav förmånsbestämd ålderspension</i>	<i>1 748,1</i>	<i>1 121,7</i>	<i>1 748,1</i>	<i>1 121,7</i>
<i>varav visstidspension, livränta, mm</i>	<i>49,6</i>	<i>46,3</i>	<i>49,6</i>	<i>46,3</i>
<i>varav särskild avtalspension</i>	<i>48,8</i>	<i>50,8</i>	<i>59,7</i>	<i>50,8</i>
<i>varav ränte- och basbeloppsuppräknings</i>	<i>924,6</i>	<i>724,1</i>	<i>924,6</i>	<i>724,1</i>
<i>varav ändring av försäkringstekniska grunder</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>varav pension till efterlevande</i>	<i>5,5</i>	<i>10,8</i>	<i>5,5</i>	<i>10,8</i>
<i>varav övrig post</i>	<i>-48,3</i>	<i>-13,5</i>	<i>-48,3</i>	<i>-5,8</i>
Årets utbetalningar	-366,1	-330,9	-367,3	-331,5
Förändring av löneskatt	573,1	390,4	573,1	390,4
Summa avsatt till pensioner inklusiv löneskatt	14 506,8	11 571,6	14 794,6	11 849,5
Aktualiseringsgrad procent	96	96	96	96

Förpliktelser som inte är beräknade enligt RIPS uppgår till 316 mnkr exklusive löneskatt (391 mnkr).

Not 26 Övriga avsättningar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Begravningsavgifter				
Ingående balans	155,8	170,7	155,8	170,7
lanspråktaget	-30,1	0,0	-30,1	0,0
Förändring avsättning	0,0	-14,9	0,0	-14,9
Utgående balans	125,8	155,8	125,8	155,8
Stockholms Ström m m				
Ingående balans	1 324,8	1 361,7	1 324,8	1 361,7
Upplöst avsättning	0,0	-4,5	0,0	-4,5
lanspråktaget	-315,9	-32,4	-315,9	-32,4
Periodens avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående balans	1 009,0	1 324,8	1 009,0	1 324,8



Not 26 Övriga avsättningar	Staden		Den kommunala koncernen	
Infrastrukturella bidrag				
Ingående balans	12 652,8	11 900,8	12 652,8	11 900,8
Ianspråktaget	-1 265,3	-1 304,7	-1 265,3	-1 304,7
Periodens indexjustering	-380,0	1 368,0	-380,0	1 368,0
Periodens avsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ombokning förskott långfristig fordran	0,0	1 292,6	0,0	1 292,6
Nuvärdesberäknad diskontering	8,0	-603,9	8,0	-603,9
Utgående balans	11 015,5	12 652,8	11 015,5	12 652,8
Övriga avsättningar bolag				
Ingående balans	0,0	0,0	40,7	22,9
Ianspråktaget	0,0	0,0	8,9	104,9
Omklassificering	0,0	0,0	58,0	-87,0
Utgående balans	0,0	0,0	107,7	40,7
Summa ingående balans	14 133,5	13 433,3	14 174,2	13 456,1
Summa Ianspråktaget	-1 581,2	-1 337,1	-1 572,2	-1 232,2
Summa upplöst avsättning	0,0	-4,5	0,0	-4,5
Summa periodens indexuppräknig	-380,0	1 368,0	-380,0	1 368,0
Summa periodens avsättningar	-30,1	-14,9	-30,1	-14,9
Summa nuvärdesberäknad diskontering	8,0	-603,9	8,0	-603,9
Summa ombokning förskott till långfristig fordran	0,0	1 292,6	0,0	1 292,6
Summa omklassificeringar	0,0	0,0	58,0	-87,0
Summa utgående balans	12 150,3	14 133,5	12 257,9	14 174,2
* Verksamhet som finansieras med begravningsavgifter kan det enskilda året ge ett över- eller underskott och regleras mot en avsättning, så att avgifterna över tid alltid används till avsett ändamål.				
** Avsättningen avseende Stockholms Ström m m har utbetalats 316 mnkr i augusti 2024 och återstående beräknas betalas ut t.o.m. 2028.				
*** För infrastrukturella åtgärder har 1 265 mnkr betalats år 2024. Framöver bedöms utbetalningar de närmaste åren uppgå till cirka 1,4-2,7 mdkr per år fram till år 2028, för att sedan minska markant. På grund av ändringar i tidplanerna för de aktuella projekten kan utbetalningar och indexregleringarna komma att förändras. Värdering av samtliga avsättningar har gjorts med utgångspunkt i RKR R9:s rekommendation, dvs utifrån bästa möjliga uppskattning av nuvärdet av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen. Staden tillämpar direkt resultatföring av beslut om bidrag till statlig infrastruktur. För de avtal där KPI ska gälla för indexuppräknig har Stockholms stad använt den senaste kända långsiktiga prognosen från Konjunkturinstitutet som grund. Avsättningen har förändrats för indexuppräknig och diskonterats till nuvärde och där har stadens internränta för innevarande år använts som räntesats.				
**** Förskottsutbetalning avseende infrastruktur projekt där staden ska få återbetalat och redovisas som långsiktig fordran.				

Not 27 Obligationslån	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Ingående obligationslåneskuld	42 158,5	40 274,1	42 158,5	40 274,1
Nyupplåning	19 954,9	11 567,1	19 954,9	11 567,1
Periodisering över- och underkurser	-124,7	-140,3	-124,7	-140,3
Återläggning av föregående års omklassificering	9 556,6	8 888,5	9 556,6	8 888,5
Amorteringar	-9 550,0	-8 874,3	-9 550,0	-8 874,3
Kortfristig del av långfristig lån*	-12 041,7	-9 556,6	-12 041,7	-9 556,6
Summa obligationslån	49 953,6	42 158,5	49 953,6	42 158,5
*Skulder som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år. Dessa skulder har omförs till kortfristig lån.				

Obligationslån utländska	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Utländska obligationslån	49 953,6	42 158,5	49 953,6	42 158,5
Summa obligationslån	49 953,6	42 158,5	49 953,6	42 158,5

Not 28 Reverslån	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående reverslåneskuld	18 260,7	16 710,7	18 260,7	16 710,7
Nyupplåning	3 500,0	5 050,0	3 500,0	5 050,0
Återläggning av föregående års omklassificering	3 500,0	1 050,0	3 500,0	1 050,0
Amorteringar	-3 500,0	-1 050,0	-3 500,0	-1 050,0
Kortfristig del av långfristig lån*	-4 200,0	-3 500,0	-4 200,0	-3 500,0
Summa reverslån	17 560,7	18 260,7	17 560,7	18 260,7
*Skulder som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år och ej med säkerhet bedöms omsättas till långfristig. Dessa skulder har omförts till kortfristiga lån.				

Reverslån utländska	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Utländska reverslån	17 560,7	18 260,7	17 560,7	18 260,7
Summa reverslån	17 560,7	18 260,7	17 560,7	18 260,7

Not 29 Övriga långfristiga skulder	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående låneskuld leasing	16,5	23,7	288,9	210,4
Ny låneskuld leasing	42,1	20,9	58,3	88,4
Amorteringar	0,0	0,0	-34,2	-33,2
Aktivering av leasingavtal	0,0	0,0	21,4	51,5
Kortfristig del av långfristig låneskuld leasing (amorteringar)	-17,3	-28,2	-17,2	-28,2
Summa långfristig skuld leasing	41,3	16,5	317,3	288,9
Förmedlade medel och skuldfonder	37,8	40,7	37,8	40,7
Övriga långfristiga skulder	0,6	0,6	4 029,4	604,9
Förutbetalda intäkter offentliga o icke offentliga investeringsbidrag	7 350,8	1 499,8	7 329,3	1 499,8
Summa övriga långfristiga skulder	7 430,5	1 557,7	11 713,7	2 434,3
Offentliga investeringsbidrag	337,6	337,4	337,6	337,4
Pågående offentliga o icke offentliga investeringsbidrag	6 429,3	578,5	6 407,7	578,5
Icke offentliga investeringsbidrag lång skuld	583,9	583,9	583,9	583,9
Summa förutbetalda intäkter	7 350,8	1 499,8	7 329,3	1 499,8
Ingående värde	1 499,8	593,9	1 499,8	483,0
Periodens investeringsinkomster	1 165,9	749,2	1 144,3	749,2
<i>varav offentliga investeringsbidrag</i>	<i>660,1</i>	<i>434,2</i>	<i>634,1</i>	<i>434,2</i>
Upplösta offentliga investeringsbidrag	-29,4	-29,1	-29,4	-29,1
Upplösta icke offentliga investeringsbidrag	-130,1	-72,8	-130,1	-72,8
Flyttning för aktivering/omklassificering eller försäljning*	4 844,6	258,6	4 844,6	369,5
Summa förutbetalda intäkter	7 350,8	1 499,8	7 329,3	1 499,8
Offentliga investeringsbidrag återstående antal år, genomsnittlig nyttjandeperiod	11,5	11,6	11,5	11,6

*År 2024 avser det omklassificering av offentliga och icke offentliga investeringsbidrag från pågående anläggningstillgångar.

Not 30 Kortfristiga skulder	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Leverantörsskulder	3 516,6	2 963,3	5 786,1	5 216,0
Moms	45,9	54,0	53,7	60,1
Personalens skatter, avgifter och avdrag	886,1	855,6	1 564,9	1 477,1
Okompenserad övertid inklusive arbetsgivaravgifter	57,7	59,4	43,9	45,2
Semesterlöneskuld inklusive arbetsgivaravgifter	912,4	897,5	913,3	896,8
Upplupna pensionskostnader	1 139,2	1 092,3	1 139,2	1 092,3
Förutbetalda generella statsbidrag*	224,5	43,2	224,5	43,2
Förutbetalda riktade statsbidrag och kostnadsersättningar**	198,0	186,2	198,0	169,7
Övriga upplupna kostnader	2 524,4	2 353,1	2 679,6	2 491,1

Not 30 Kortfristiga skulder	Staden		Den kommunala koncernen	
Övriga förutbetalda intäkter***	1 223,8	1 168,4	2 336,1	5 293,3
Kommunalskatteskuld	0,0	0,0	0,0	0,0
Förmedlade medel, deponerade medel, skuldfonder	31,6	26,8	31,6	26,8
Kortfristiga skulder till koncernföretag****	4 585,6	5 465,6	0,0	0,0
Övriga kortfristiga skulder	124,6	158,8	376,0	386,8
Summa kortfristiga skulder	15 470,3	15 324,1	15 346,9	17 198,4

*Förutbetalda generella statsbidrag 2024 på 224,5 mnkr avser: utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden för äldre, minska andelen timanställda inom vård o omsorg för äldre. Bidragen har restriktion att de avser både 2024 och 2025. Av totala bidragen har 144,5 mnkr intäktsförts 2024.

**Statsbidragen och kostnadsersättningarna intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls. Av de förutbetalda statsbidragen är Skolverket o Socialstyrelsen största motparterna.

***De förutbetalda intäkterna avser till stor del förutbetalda hyror och arrenden som faktureras månads- eller kvartalsvis i förskott samt förutbetalda lednings och anslutningsavgifter.

****Staden administrerar upplåning för stadens bolag. Bolagen lånar efter behov av staden. Två av stadens bolag lånar från Stockholms Stadshus AB istället för att låna direkt från staden.

Not 31 Kortfristiga lån	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Certifikatslån	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristig del av långfristiga lån*	16 241,7	13 056,6	16 271,1	13 084,0
Summa kortfristiga lån	16 241,7	13 056,6	16 271,1	13 084,0

* Långfristiga lån som på balansdagen har en förfallodag som inträffar inom ett år har omförd till kortfristiga lån.

Förfall staden totala länestock (kortfristiga och långfristiga lån)			
Låneförfall år	Andel låneförfall per 2024-12-31	Nom belopp	Limit (%)
2 025	19%	-16 230,9	30%
2 026	15%	-12 923,0	
2 027	16%	-13 366,5	
2 028	18%	-14 988,9	
2 029	18%	-14 910,0	
2 030	12%	-10 050,0	
2 034	1%	-1 000,0	
Summa	100%	-83 469,2	

Not 32 - 33 noter ansvars- och borgensförbindelser

Not 32 Ansvars- och borgens förbindelser	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Stadens majoritetsägda bolag pensionsutfästelse				
Stockholms Stadshus AB	6,8	3,3		
Stockholms Parkering	5,4	5,0		
Stockholms Hamnar	7,7	7,1		
S:t Erik Markutveckling	0,9	0,8		
Stockholm Business Region	7,1	6,4		
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB	3,8	3,7		
AB Svenska Bostäder	1,1	1,1		
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	4,8	4,4		
SISAB	4,1	4,6		
Stockholm Vatten Holding AB	3,6	3,0		
Stockholm Globe Arena Fastigheter	1,7	1,4		
AB Stokab	2,6	2,2		
AB Familjebostäder	3,2	2,9		
Summa ansvars- och borgensförbindelser för majoritetsägda bolag	52,7	46,0		

Not 32 Ansvars- och borgens förbindelser	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Övriga juridiska-/ privatpersoner				
Borgen för lån				
Stiftelsen Stockholms Studentbostäder	42,1	42,1	42,1	42,1
Stockholms Stadsmission	54,6	56,6	54,6	56,6
SYVAB	767,4	695,4	767,4	695,4
Övriga juridiska personer	9,0	9,6	34,2	34,1
Summa Borgen för lån	873,1	803,6	898,3	828,1
Pensionsutfästelser	71,5	81,6	71,5	81,6
Summa Övriga juridiska personer	944,6	885,2	969,8	909,7
Totalt ansvars och borgensförbindelser	997,3	931,2	969,8	909,7

Stadens åtagande avseende borgen och ansvarsförbindelser uppgår till 997 mnkr (931 mnkr), exklusive stadens ansvarsförbindelse för pensionsskulden.

Under 2024 har ökade borgensåtaganden tecknats med SYVAB på 72 mnkr. Övriga borgensåtaganden avser ideella föreningar, stiftelser och bolag.

Staden har även gått i borgen för en liten del av pensionsutfästelser för stadens majoritetsägda bolag samt till vissa stiftelser. Den samlade risken för stadens borgensåtaganden bedöms vara låg.

Not 33 Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder eller avsättningar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	15 624,7	15 339,3	15 624,7	15 339,3
Nya förpliktelser under året	1 209,4	1 048,9	1 209,4	1 048,9
varav ränte- och basbeloppsuppräknings	993,7	1 014,4	993,7	1 014,4
varav ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
varav pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0	0,0
varav övrig post	215,7	34,4	215,7	34,4
Årets utbetalningar	-907,4	-819,2	-907,4	-819,2
Förändring av löneskatt	73,3	55,7	73,3	55,7
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl löneskatt	16 000,0	15 624,7	16 000,0	15 624,7
Antal förtroendevalda med visstidspension	11	12	11	12

Förpliktelser som inte är beräknade enligt RIPS uppgår till 24 mnkr exklusive löneskatt (26 mnkr).

Not 34 - 36 noter till kassaflödesanalys

Not 34 Justering ej likviditetspåverkande poster	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Mnkr				
Avskrivningar, nedskrivningar och utrangeringar	2 850,2	2 629,4	7 861,9	7 465,7
Gjorda avsättningar	2 594,2	3 016,4	2 441,3	3 020,8
Överförd avsättning från lån	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplösta inkomster	29,4	101,9	29,4	101,9
Intäktsförda ej likvida gåvor	130,1	0,0	130,1	0,0
Inkomstskatt	0,0	0,0	328,2	-395,3
Resultatandelar intresseföretag	0,0	0,0	-154,4	32,5
Upplöst avsättning	0,0	-4,5	0,0	-4,5
Leasing ej likviditetspåverkande förändring	-13,9	0,0	-44,4	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,2	79,6	23,6
Summa ej likviditetspåverkande poster	5 590,0	5 743,3	10 671,8	10 244,5

Not 35 Minskning av avsättningar pga utbetalningar	Staden		Den kommunala koncernen	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31

Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
lanspråktagen avsättning	-1 581,2	-1 337,1	-1 572,2	-1 337,1
Infrastrukturella bidrag avgår, redovisas separat	1 265,3	1 304,7	1 265,3	1 304,7
Summa minskning av avsättningar pga utbetalningar	-315,9	-32,4	-307,0	-32,4

Not 36 Återläggning reavinster/reaförkluster	Staden		Den kommunala koncernen	
Mnkr	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Återläggning reavinster/reaförkluster	-1 368,5	-2 286,0	-1 370,2	-2 197,6

Kassaflödesanalys

Summan av kassaflödet är positivt och uppgår till 4 723 mnkr. Stadens likvida tillgångar är positiva på balansdagen. Kassaflödet varierar efter bedömt behov av likvida tillgångar. Vid balansdagstillfället hade staden ett positivt saldo på 5 593 mnkr och ingen utnyttjad checkräkningskredit. Under hösten 2024 har staden emitterat obligationer för att möta kommande obligationsförfall i januari 2025, därmed betydligt högre likviditet som följd.

Kassaflödet från verksamheten består av periodens resultat exklusive realisationsvinster/förluster och justering av ej likvidpåverkande poster i form av avskrivningar, avsättningar med mera. Verksamhetens kassaflödet uppgår till 6 803 mnkr (6 747 mnkr).

Kassaflödet från förändringen av kortfristiga fordringar/skulder samt lager är negativ, 1 927 mnkr (4 770 mnkr). Det är främst ökning av kortfristiga fordringar mot stadens bolag som genererar det negativa kassaflödet. Ökning av kortfristiga lån och kortfristiga skulder bidrar till att hålla nere det negativa kassaflödet.

Kassaflödet från stadens investeringsverksamhet är negativt, 6 852 mnkr (4 696 mnkr), beroende på en hög investeringsvolym på 8 809 mnkr. Försäljningar har hållit nere det negativa kassaflödet.

Kassaflödet från finansieringsverksamheten är positivt 7 964 mnkr (4 230 mnkr). Främst på grund av att de långfristiga skulderna ökat till följd av nyupptagna lån för att täcka lånebehovet för bolagen.

Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur påverkar kassaflödet negativt med 1 265 mnkr (1 305 mnkr).

Not 37 - 41 noter övriga tilläggsupplysningar

2024-12-31

Typ av derivat (mnkr)	Nominellt belopp	Säkrad volym	Marknadsvärde
Valuta-/valutaränteswappar*	21 858,6	21 858,6	-914,6
Ränteswappar	2 300,0	2 300,0	0,0
Summa	24 158,6	24 158,6	-914,6

2023-12-31

Typ av derivat (mnkr)	Nominellt belopp	Säkrad volym	Marknadsvärde
Valuta-/valutaränteswappar*	17 393,6	17 393,6	-427,7
Ränteswappar	0,0	0,0	0,0
Summa	17 393,6	17 393,6	-427,7

* Valuta-/valutaränteswappar har omräknats till valutakurs efter valutasäkring.

	2024-12-31	2024-12-31
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj inkl derivat (%)	2,51	2,07
Genomsnittlig ränta extern skuldportfölj exklusive derivat (%)	2,97	2,29
Genomsnittlig räntebindningstid (duration) extern skuldportfölj med derivat, år	2,08	1,73
Genomsnittlig räntebindningstid extern skuldportfölj exklusive derivat, år	1,76	1,17
Räntekostnad för den externa skuldportföljen inklusive derivat (mnkr)	2 160,8	1 602,2
Räntekostnad för den externa skuldportföljen exklusive derivat (mnkr)	2 501,7	1 756,8

*Valuta-/valutaränteswappar har omräknats till valutakurs efter valutasäkring.

Derivatinstrument används för att minimera risken för oförutsett högre räntekostnader orsakade av ränte- och/eller valutaförändringar, vilket genererar en lägre risk genom en minskad volatilitet i räntan för staden.

Staden uppfyller kraven för säkringsredovisning varvid ingen marknadsvärdering sker av derivaten. Detta innebär att resultatet inte påverkas av sådan värdering och att derivaten ligger utanför balansräkningen.

Den externa skuldportföljen har i huvudsak fast ränta efter säkring med derivat. Skuldportföljen i utländsk valuta är säkrad till SEK till 100 procent.

Årets räntekostnad för den externa skuldportföljen är 2 160,8 mnkr inklusive derivat och 2 501,7 mnkr exklusive derivat.

Genomsnittlig ränta för extern skuldportfölj inklusive derivat är 2,51% (2,07%) och exklusive derivat 2,97% (2,29%).

Genomsnittlig räntebindningstid (duration) för den externa skuldportföljen med derivat är 2,08 år (1,73 år) och exklusive derivat 1,76 år (1,17 år).

Enligt Finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindningstiden (duration) för den externa skuldportföljen varken vara kortare än 1,25 år eller längre än 3,75 år.

Not 38 Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen

mnkr	Staden	
	2024-12-31	2023-12-31
Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen 2012	670,0	670,0
Förbrukat	-653,5	-653,5
Summa återstår	16,5	16,5
Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen 2013	1 900,0	1 900,0
Förbrukat	-1 460,4	-1 445,3
Summa återstår	439,6	454,7
Efterutdelning enligt §5:1 allbolagen 2014	450,0	450,0
Förbrukat	-301,3	-250,5
Summa återstår	148,7	199,5

Not 39 Leasing

mnkr

Finansiella leasingavtal*

Staden		Den kommunala koncernen	
2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31

Maskiner och inventarier

Redovisat värde	58,6	44,6	83,5	88,4
Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter	58,6	44,6	143,8	134,4
därav förfallodag inom 1år	17,3	28,2	51,8	59,6
därav förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år	41,3	16,5	91,9	74,8
därav förfallodag senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0

Operationella leasingavtal* , erlägges

Minimileaseavgifter**	15 011,3	15 245,8	5 284,8	7 327,4
därav förfallodag inom 1år	1 629,1	1 656,0	650,4	1 206,3
därav förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år	5 097,2	5 000,3	1 649,4	2 788,2
därav förfallodag senare än 5 år	8 284,9	8 589,5	2 985,0	3 332,9

varav koncernintern leasing

med förfallodag inom 1år	12 882,3	13 090,8
med förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år	1 070,8	1 088,9
med förfallodag senare än 5 år	3 903,7	3 767,3
	7 907,8	8 234,6

Operationella leasingavtal , erhålles

Minimileaseavgifter	0,0	0,0	33 542,3	31 375,7
därav förfallodag inom 1år	0,0	0,0	12 381,6	11 207,0
därav förfallodag senare än 1 år men mindre än 5 år	0,0	0,0	13 503,0	13 289,0
därav förfallodag senare än 5 år	0,0	0,0	7 657,7	6 879,7

*För stadens del är medtaget endast avtal som överstiger 3 år.

Hysesavtal som uppfyller villkoren för operationell leasing ingår. Leasingavtal med ett sammanlagt värde understigande 500 000 kronor eller en årlig kostnad motsvarande max 150 000 kronor är ej medtagna i redovisningen för staden. I bolagskoncernen tillämpas dock inte dessa gränobelopp. Det beräknas endast påverka marginellt varför ingen omräkning har gjorts. Finansiell leasing ingår i balansräkningen på tillgångssidan under "maskiner och inventarier" samt under kort- och långfristiga skulder. Inga avtal om finansiell leasing omfattar variabla avgifter. Uppbokning av finansiella leasingavtal görs per balansdagen. Under löpande räkenskapsår bokförs leasingavgifterna i resultatet. Påverkan bedöms marginell då de finansiella leasingavtalen har liten omfattning

** Jämförelsetal för Operationella leasingavtal erläggas för Kommunkoncernen har justerats avseende de interna posterna.

Not 40 Andelar i koncernföretag
mnkr

	Koncernen		Moderbolaget	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärde			7 452,6	7 252,6
Lämnade aktieägartillskott/förvärv av bolag				200,0
Nedskrivningar				
Sålda bolag				
Utgående anskaffningsvärden			7 452,6	7 452,6



Bolag	Andel % kapital o röster	Antal andelar	Bokfört värde		Org.nummer	Säte
			2024	2023		
AB Svenska Bostäder	100%	15 190 000	2 091,0	2 091,0	556043-6429	Stockholm
AB Stadsholmen	91%				556035-1511	Stockholm
Fastighets AB Centrumhuset Vällingby	100%				556203-5559	Stockholm
IT-BO i Stockholm AB	100%				556615-7292	Stockholm
Svenska Bostäder L-Bolag 1 AB	100%				556748-4141	Stockholm
AB Stadsholmen	9%		0,4	0,4	556035-1511	Stockholm
AB Familjebostäder	100%	7 500 000	1 398,5	1 398,5	556035-0067	Stockholm
AB Familjebostäder Fastighetsnät	100%				556715-5386	Stockholm
Hemmahamnen Kontor AB	100%				556736-2156	Stockholm
Gyllenen Ratten Ny AB	100%				556876-3196	Stockholm
Micasa Fastigheter i Stockholm AB	100%	150 000	29,9	29,9	556581-7870	Stockholm
Micasa Fastigheter i Stockholm Holding	100%				559255-4025	Stockholm
AB Stockholmshem	100%	17 640 000	1 630,5	1 630,5	556035-9555	Stockholm
Stockholmshem i Skärholmen AB	100%				556052-2160	Stockholm
AB Stockholmshem Fastighetsnät	100%				556715-5394	Stockholm
Mullvadsberget i Stockholm Fastighets AB	100%				559320-0156	Stockholm
Bostadsförmedlingen i Stockholm AB	100%	1 000	0,1	0,1	556057-8303	Stockholm
Skolfastigheter i Stockholm AB	100%	50 000	158,3	158,3	556034-8970	Stockholm
Epimetheus 100 Holding AB	100%				559333-8246	Stockholm
Abdeus 100 Holding AB	100%				559321-4868	Stockholm
Stockholm Vatten Avfall AB	100%	1 000	122,6	122,6	556969-3111	Stockholm
Stockholm Avfall AB	100%	1 000			556969-3087	Stockholm
Stockholm Vatten AB	98%	980			556210-6855	Stockholm
Stockholms Hamn AB	100%	500 000	96,9	96,9	556008-1647	Stockholm
Stockholms Hamn Fastighetsholding AB	100%				559298-6599	Stockholm
Kapellskärs Hamn AB	91%				556189-1010	Stockholm
AB Stokab	100%	500 000	159,9	159,9	556475-6467	Stockholm
St Erik Kommunikation AB	100%				556738-9951	Stockholm
St Erik Fiber AB	100%				556801-6603	Stockholm
Stockholms Stads Parkerings AB	100%	40 000	49,8	49,8	556001-7153	Stockholm
Kulturhuset Stadsteatern AB	100%	12 500	521,2	521,2	556026-1553	Stockholm
Stockholm Globe Arena Fastigheter AB	100%	180	369,0	369,0	556206-4914	Stockholm
Arenan 9 Norra Fastigheten AB	100%				556862-4182	Stockholm
Stockholm Entertainment District AB	100%				556862-4166	Stockholm
Södra Byggrätten Globen AB	100%				556862-4174	Stockholm
S:t Erik Försäkrings AB	100%	100 000	119,8	119,8	516401-7948	Stockholm
S:t Erik Markutveckling AB	100%	100	232,1	232,1	556064-5813	Stockholm
Fastighets AB G-mästaren	100%				556605-2170	Stockholm
Stockholm Norra Station AB	100%				556661-9929	Stockholm
Fastighets AB Valsverket	100%				559083-1896	Stockholm
Kajfastigheter AB	100%				559300-7106	Stockholm
S:t Erik Tullhusen AB	100%				559298-6607	Stockholm
Fastighets AB Flanören	100%				559298-6615	Stockholm
S:t Erik Frihamnen AB	100%				559298-6623	Stockholm
Fastighets AB Guldbron	100%				559300-7114	Stockholm
Fastighets AB Hamburg	100%				556891-5036	Stockholm
Fastighets AB Charkuteristen	100%				556745-4862	Stockholm
Fastighets AB Kylrummet	100%				556862-8142	Stockholm
Langobardia AB	100%				556681-4470	Stockholm
Fastighets AB Godsfinkan	100%				556969-5314	Stockholm
Fastighets AB Grosshandlarvägen	100%				556027-2972	Stockholm
Stockholm Business Region AB	100%	21 000	9,1	9,1	556491-6798	Stockholm
Visit Stockholm AB	100%				556027-5736	Stockholm
Invest Stockholm Business Region AB	100%				556083-1306	Stockholm
AB Glasbrukskvarteret SWF	100%	40 000	7,5	7,5	556409-1832	Stockholm
Mässfastigheter i Stockholm AB	100%	200 000	456,0	456,0	556094-5627	Stockholm
Summa			7 452,6	7 252,6		

Not 41 Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision

mnkr

Kostnader för räkenskapsrevision

Staden

2024	2023
7,0	6,6

Den kommunala
koncernen

2024	2023
18,4	17,2

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål

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

Staden har under året arbetat efter de tre inriktningsmål som beslutades i kommunfullmäktiges budget 2024: *Ett Stockholm som håller samman med en stark och jämlik välfärd i hela staden, Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning samt Ett Stockholm med en stabil och hållbar ekonomi med utbildning, jobb och bostäder för alla.* Till inriktningsmålen hör 16 underliggande verksamhetsområdesmål som konkretiserar inriktningsmålen för de olika verksamheter som bedrivs i staden. Inriktningsmålen sträcker sig över en mandatperiod och verksamhetsområdesmålen lika länge, eller åtminstone över flera år.

Alla verksamhetsområdesmål har indikatorer med angivna årsmål. 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.

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

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

Stockholm ska ha en välfärd som ger varje stockholmare de bästa förutsättningarna att känna trygghet och utvecklas i vardagen. Förskolan och skolan ska få de bästa förutsättningarna för att varje barn ska kunna inhämta kunskaper och växa som människa. Barn har rätt till vuxna som har möjlighet att se varje barn. Sociala insatser ska ge förutsättningar till ett gott och självständigt liv även när livet är som mest skört. Äldre ska kunna ha hög livskvalitet,

god hälsa och leva ett självständigt liv och ska alltid kunna känna trygghet i att de får den hjälp, omsorg och vård de behöver. Stockholm ska vara en stad som håller samman.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet har uppfyllts helt under året. Bedömningen baseras på att av totalt fem underliggande mål har fyra uppfyllts helt och ett delvis.

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För två av två av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt. Av nämnderna bedömer 26 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och en nämnd att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Jämlika uppväxtvillkor

Andelen barn som lever i familjer med ekonomiskt bistånd har minskat under året. Arbetet med att ge barn och unga möjlighet till jämlika uppväxtvillkor har fortsatt och utgår ifrån ett barnrättsperspektiv med strukturerade arbetssätt för att synliggöra barns situation, exempelvis genom att familjer med barn har prioriterats vid anmälan till Stockholmsjobb samt att sommarlovspeng har fördelats till barn och unga i hushåll med ekonomiskt bistånd. Genom att integrera barnrättsperspektivet i stadsutvecklingsprocessen stärks barns rättigheter.

Alla barn och unga ska ha en meningsfull fritid

Stadens nämnder arbetar för att alla barn och unga ska ha tillgång till meningsfulla fritidssysselsättningar, bland annat genom att stimulera prioriterade grupper till ökad fysisk aktivitet över hela staden, med särskilt riktade satsningar i stadens fokusområden.

Fysisk aktivitet motverkar psykisk och fysisk ohälsa och är en viktig skyddsfaktor för barn och unga. Under året har samverkan utökats mellan skola och föreningsliv för att förbättra möjligheten för barn att kunna idrotta i anslutning till skoldagen.

För att ge fler barn och unga en rik fritid har särskilda medel fördelats till stadsdelsnämnderna för avgiftsfria sommarlovsaktiviteter. De avgiftsfria sommarlovsaktiviteterna har bidragit till att barn och ungdomar fått meningsfulla fritidsaktiviteter under sommarlovet genom exempelvis dagkollo, utflykter samt utökade öppettider och ökad bemanning inom öppen fritidsverksamhet. De avgiftsfria lovaktiviteterna bedöms ha besökts av drygt 18 000 barn och unga.

Ny avgiftsmodell för sommarkollo

Kommunfullmäktige har under året beslutat om en ny avgiftsmodell för sommarkollo. Avgiftsmodellen införs under 2025 och innebär att dygnsavgiften blir lägre för hushåll med lägst inkomst. Att öka andelen resande från underrepresenterade grupper har varit en fortsatt prioritet under året. År 2024 åkte 6 468 barn och unga på sommarkollo, vilket är en historisk högsta notering.

Fler öppna fritidsverksamheter

Stadens parklekar är en viktig del av stadens utbud av öppen fritidsverksamhet för barn och unga. Under året har respektive stadsdelsnämnd tagit fram en parkleksplan som beskriver hur nämndens parkleksbyggnader ska användas och utvecklas. En stadsövergripande parkleksplan har tagits fram utifrån stadsdelsnämndernas underlag. För att ge fler barn och unga möjlighet till en meningsfull fritid har exempelvis ett Ungdomens hus etablerats inom Bromma stadsdelsnämndsområde. Digitala fritidsgårdar har utvecklats med syfte att bidra till att fler tar del av öppen fritidsverksamhet.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel barn och ungdomar som är nöjda med tillgången till fritidsaktiviteter	69 %	69 %	70 %	70 %	Helt	Stadsdelsnämnderna Hägersten-Älvsjö och Skärholmen når inte upp till KFs föreslagna årsmål

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel barn som lever i familjer som har ekonomiskt bistånd	2,7 %	1,9 %	-	-	Helt	Stadsdelsnämnderna Järva och Skärholmen når inte upp till KFs årsmål

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

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2024 med anledning av nedan. För tre av tio av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och sju uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 19 av 25 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 6 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berört bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Förskola

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för förskolans verksamhetsområde har uppfyllts helt. Bedömningen grundar sig främst på stadsdelsnämndernas och förskolenämndens bedömning av måluppfyllelse samt på utfallet för kommunfullmäktiges indikatorer och stadens insatser inom verksamhetsområdet under året.

Stadens förskoleverksamhet bedrivs med hög pedagogisk kvalitet. Staden har under året arbetat för en förskola vars pedagogiska verksamhet bedrivs med hög kvalitet. Lokalt analysarbete har stärkts och en stadsövergripande kartläggning av det systematiska kvalitetsarbetet har genomförts. Flertalet styrdokument för en ökad och likvärdig kvalitet har tagits fram under 2024, exempelvis *Program för öppen förskola*.

Under året har processen för när oanmälda tillsynsbesök av fristående verksamheter ska ske utvecklats i syfte att motverka oseriösa aktörer. Det innefattar bland annat att former för att hantera och utreda olika signaler och anmälningar, som kommer tillsynsmyndigheten tillkänna, har utvecklats och att valet av metod för genomförande av oanmälda tillsynsbesök har utvecklats.

Förskoleverksamhetens samverkan med interna och externa parter har under året ökat och fördjupats. Genom forskningssamarbeten och gemensamt lärande inom staden och tillsammans med andra aktörer har förskolans uppdrag stärkts under året. Flera stadsdelsnämnder har deltagit i olika projekt för utveckling, lärande och forskning. Språkutveckling har varit ett prioriterat utvecklingsområde under 2024 där högläsning och insatser för ökad kompetens inom området är särskilt framträdande.

Andelen legitimerade förskollärare har ökat och antalet barn per legitimerad förskollärare har minskat jämfört med föregående år. Barngruppsstorlekarna samt antal barn per anställd är på en liknande nivå som under 2023. Hög kompetens hos personal och evidensbaserade metoder säkerställer pedagogik av hög kvalitet, genom mindre sammanhang och möjlighet till nära samspel. För att säkerställa förskolans kompetensförsörjning, med likvärdig kvalitet, har staden under 2024 beslutat om *Program för kompetensförsörjning inom förskolan i Stockholms stad*.

Myndighetsutövningen är rättssäker, tydlig och effektiv. Staden har under året genomfört en översyn och utvecklat tillsynsprocessen mot fristående huvudmän. Översynen har bidragit till ett mer rättssäkert, effektivt och tydligt tillsynsarbete. Insatser har även utförts för en förbättrad kommunikation i myndighetsutövningen.

Under 2024 har förskolenämnden initierat ett sjuttiototal tillsynsärenden. Årets tillsynsarbete har fokuserat på pedagogisk omsorg, enligt nämndens planerade tillsynscykel. En inventering har genomförts av huvudmän som inte längre bedriver pedagogisk omsorg i staden, vilket har resulterat i ett återkallat godkännande för 16 verksamheter.

Barnantalet minskar

Antalet barn i förskoleålder samt antalet inskrivna barn i förskolan har fortsatt att minska även under 2024, vilket innebär en ekonomiskt mer ansträngd situation för förskoleverksamheten. Minskat barnantal kan ses såväl inom kommunal som i fristående

regi. Inskrivningsgraden i förskolan visar samtidigt på en marginell ökning.

Inskrivna barn i snitt per år i förskoleverksamhet inklusive pedagogisk omsorg					
Regi	2020	2021	2022	2023	2024
Kommunal regi	32 424	31 137	30 270	29 912	29 417
Fristående regi	19 815	19 344	19 151	18 916	18 445
Totalt	52 239	50 481	49 422	48 828	46 862

Förskolans kompensatoriska roll är stor och staden har fortsatt arbeta för att öka inskrivningsgraden. Det finns inskrivna barn som inte regelbundet deltar i förskolans utbildning, varför arbete för ökat deltagande och närvaro har genomförts under året. En stadsövergripande kartläggning av rutiner för ökat deltagande har genomförts, där framgångsfaktorer och ytterligare utvecklingsmöjligheter har identifierats och spridits i stadsövergripande nätverk. Staden har under 2024 implementerat ett nytt digitalt systemstöd för närvarohantering, vilket har medfört nya möjligheter att analysera och förstå barns frånvaro.

Arbetet med barnhälsa har utvecklats

Under 2024 har stora kliv tagits i stadens arbete med barnhälsa och mot en likvärdig kvalitet i arbetet. Ett förslag till program för barnhälsa har tagits fram, som syftar till att skapa en hållbar förskola som är hälsofrämjande, förebyggande och inkluderande. Insatser har genomförts inom barnhälsan med en förskjutning mot främjande och förebyggande arbete i enlighet med omställningen till en god och nära vård. Bredare samverkan har upprättats inom staden och med andra aktörer i enlighet med förskolans kompensatoriska uppdrag. I Järva stadsdelsnämnd har *Första linjens socialtjänst*, en arbetsgrupp för tidigt samordnade insatser tillsammans med bland annat skolor, socialtjänst, primärvård för barn och ungas psykiska hälsa, barnavårdscentraler samt kommun- och områdespolis, implementerats och fördjupats.

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

Stadsledningskontorets bedömning är att målet för skolans verksamhetsområden har uppfyllts delvis. Bedömningen grundar sig främst på utbildningsnämndens bedömning av måluppfyllelse och utfall för kommunfullmäktiges indikatorer som avser elevernas kunskaper och betyg. En av sex indikatorer har uppfyllts helt och

fem indikatorer, samtliga för grundskolan, har uppfyllts delvis. De indikatorer som uppfyllts delvis är:

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

Skolresultat

Betygsresultaten i årskurs 6 har stabiliserat sig på en något högre nivå efter en tidigare negativ trend. Flickor har historiskt sett haft bättre resultat än pojkar, men skillnaden mellan könen har minskat tydligt de senaste åren, vilket beror på att pojkarnas resultat har förbättrats samtidigt som flickornas resultat har försämrats.

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

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

Resultatspridningen har varierat något mellan åren utan någon tydlig trend. Tidiga insatser och kontinuerlig uppföljning av elevernas kunskapsutveckling från de lägre åldrarna fortsätter prioriteras för att alla elever ska ges goda möjligheter att ta sig vidare i skolsystemet.

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

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

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

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

För skolorna i kvartil 4 är utvecklingen negativ, vilket gäller samtliga resultatmått. Hög skolfrånvaro, språkutmaningar och psykisk ohälsa är faktorer som påverkar resultaten samt svårigheter att nå kunskapsmålen inom matematik och idrott och hälsa. En högre andel pojkar än flickor är behöriga till yrkesprogram. Tidigare år har flickors resultat överstigit pojkars, eller legat på en jämförbar nivå.

Socioekonomiska faktorer har en avgörande påverkan för elevernas resultat, där elever i områden med större socioekonomiska utmaningar har svårt att nå goda resultat i sitt skolarbete trots omfattande riktade insatser, studiestöd, högre lärartäthet, anpassad lärmiljö och en hög andel behöriga lärare. Ett aktivt arbete bedrivs för att så långt som möjligt jämna ut skillnader och kompensera för bristfälliga förutsättningar i elevernas hemmiljö, men förväntat positiva effekter i skolarbetet motverkas av såväl boendesegregation som skolsegregation.

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

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

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

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel legitimerade förskollärare av totalt antal anställda (årsarbetare)	Ökning (minst 35%)	36,9	34,9	2,0	Helt	Utfallet visar på en förbättring i jämförelse med 2023. Andelen manliga förskollärare har ökat i jämförelse med 2023, även om fördelningen mellan kvinnliga och manliga förskollärare fortsatt är stor.
Antal barn per anställd i förskolan (årsarbetare)	4,9	5,0	-	-	Delvis	Utfallet har ökat i jämförelse med 2023.
Antal barn per grupp	15	15,4	-	-	Delvis	Utfallet ligger på samma nivå som 2023.
Antal barn per legitimerad förskollärare	Minskning	14,8	-	-	Helt	Indikatorns utfall visar på en förbättring i jämförelse med 2023, då målet benämndes <i>Förskollärartäthet</i> .
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i matematik i årskurs 3	95	92	92	92	Delvis	En förbättring i jämförelse med 2023 då utfallet var 89 procent.
Andel elever som nått kravnivån på det nationella provet i svenska/svenska som andraspråk i årskurs 3	95	90	92	88	Delvis	En förbättring i jämförelse med 2023 då utfallet var 89 procent.
Andel elever i årskurs 6 med godkänt betyg i alla ämnen	80	77,1	77,6	76,6	Delvis	Utfallet ligger på samma nivå som 2023.
Andel elever i årskurs 9 med godkänt betyg i alla ämnen	82	78,8	78,7	78,9	Delvis	En försämring i jämförelse med 2023 då utfallet var 79,4 procent.

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel elever som är behöriga till nationella program, exklusive nyanlända och elever med okänd bakgrund	95	89,8	89,5	90,0	Delvis	En försämring i jämförelse med 2023 då utfallet var 91,1 procent.
Andel gymnasieelever som slutfört utbildning inom nationella program inom tre år med gymnasieexamen	83	84	-	-	Helt	Resultatet är oförändrat i jämförelse med 2023.

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

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För tre av sex av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och tre uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 19 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 8 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Förberedelse inför ny socialtjänstlag

Arbetet med att ställa om till den nya socialtjänstlagen som träder i kraft i juli 2025 har pågått under året. För att förbereda inför ny socialtjänstlag har en projektplan som sträcker sig fram till och med år 2028 tagits fram. Som ett första steg i arbetet med att ta fram förslag på insatser att erbjuda utan individuell behovsprövning, har nuvarande insatsutbud inventerats samtidigt som behov av andra insatser undersöks.

Insatser för barn och unga

Socialnämnden, utbildningsnämnden och stadsdelsnämnderna fortsätter att stärka samverkan mellan socialtjänst, förskola, skola, fritidsverksamhet och polis, med fokus på tidiga insatser och det förebyggande och uppsökande sociala arbetet i syfte att nå fler barn och familjer i riskzon och att tidigt identifiera och ge barn och elever rätt insatser. Stadens nämnder har under året arbetat intensivt för att fler barn, unga och föräldrar ska ta del av det förebyggande stöd som erbjuds. För att sprida information om socialtjänstens stödinsatser och öka förtroendet för verksamheten, har stadens nämnder genomfört riktade informationskampanjer. Socialnämnden öppnade i maj 2024 ett hem för vård eller boende (HVB) för flickor med social problematik.

Arbete mot våld i nära relationer

Våld i nära relationer är ett prioriterat område. Samarbetet mellan socialtjänst och Polismyndigheten är väletablerat och ett arbetssätt inspirerat av den så kallade Islandsmodellen har etablerats i stadens samtliga elva stadsdelsnämnder och de sju lokalpolisområden som kopplar till dem. Framtagandet av lokala Bryt upp-program har påbörjats. Programmet syftar till att våldsutsatta som ska lämna en relation ska få ett sammanhållet och likställt stöd i staden och är ett arbetssätt för att stötta våldsutsatta och deras barn utifrån samhandläggning och den våldsutsattas individuella behov.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Implementeringen av stadens *program för tillgänglighet och delaktighet för personer med funktionsnedsättning* har pågått under året, bland annat genom att prioritera bland de nio fokusområdena i samråd med funktionshindersråden. Mycket arbete har gjorts för att förbättra tillgängligheten och delaktigheten, exempelvis tillgänglighetsåtgärder i ute- och inomhusmiljö, medborgardialoger, trygghetsinsatser och att skapa mötesplatser och tillgängliga aktiviteter för personer med funktionsnedsättning.

Arbetet med hälsofrämjande insatser för målgruppen fortsätter och förutom att erbjuda gratis friskvårdskort till personer som bor i bostad med särskild service så har staden erbjudit aktiviteter och evenemang med fokus på hälsa samt kompetensutvecklande insatser för personalen. För att öka delaktigheten, självständigheten, aktiviteten och tryggheten för personer med funktionsnedsättning har staden arbetat med välfärdsteknik inom LSS-verksamheterna samt att säkerställa tillgång till trådlös internetuppkoppling för brukare.

Utfallet i brukarundersökningen inom stöd och service för personer med funktionsnedsättning visar en marginell skillnad mellan män och kvinnor. År 2024 är kvinnor något mer nöjda än män inom samtliga områden vilket är en förändring mot föregående år då män var något mer nöjda än kvinnor.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel barn och unga som åter blir föremål för anmälan/ansökan efter avslutad utredning	24 %	23 %	22 %	23 %	Helt	Nio stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt, en delvis och en uppfyller inte indikatorns målvärde.
Andel placerade barn som når målen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i grundskolan	75 %	65 %	66 %	64 %	Delvis	En stadsdelsnämnd uppfyller indikatorns målvärde helt, åtta delvis och två uppfyller inte indikatorns målvärde. Gemensamt för de barn och ungdomar som är placerade på institution är att de har omfattande sociala problem. Skolsvårigheter har ofta funnits redan innan placeringen och är svåra att vända under den korta tid som placeringen vanligtvis varar.
Andel personer som själva upplever att de får en förbättrad situation av insatserna de fått från socialtjänsten (vuxna/missbruk, socialpsykiatri, våld i nära relation)	85 %	80 %	76 %	82 %	Delvis	En stadsdelsnämnd uppfyller indikatorns målvärde helt, nio delvis och en stadsdelsnämnd uppfyller inte indikatorns målvärde.

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel personer med funktionsnedsättning som upplever att de kan påverka insatsens utformning	79 %	84 %	86 %	82 %	Helt	Sex stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt och fem stadsdelsnämnder delvis.
Andel personer med funktionsnedsättning som upplever att de blir väl bemötta av stadens personal	90 %	88 %	89 %	88 %	Delvis	Tre stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt och åtta stadsdelsnämnder delvis. Utmaningar i kommunikation mellan personal och brukare ses som en förklaring till att målet inte nås vilket man hoppas ska förbättras i takt med att personalen utbildas i bl.a. det pedagogiska ramverket.
Andel brukare som är nöjd med sin insats – Funktionsnedsättning	80 %	86 %	88 %	84 %	Helt	Åtta stadsdelsnämnder uppfyller indikatorns målvärde helt och tre stadsdelsnämnder delvis.

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

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För två av fem av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, två uppnås delvis och en uppnås ej. Av nämnderna bedömer 25 av 26 att kommunfullmäktiges mål

för verksamhetsområdet uppnås helt och 1 stadsdelsnämnd att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Omställningen till god och nära vård fortgår

Stadens arbete med omställningen till en god och nära vård har fortgått under året. En stadsgemensam struktur har skapats bestående av en strategisk styrgrupp, en operativ styrgrupp, en arbetsgrupp och ett nätverk för kommunsamordnare (KSA). En stadsgemensam aktivitetsplan har tagits fram, dels för innevarande år, dels för år 2025. I flera stadsdelar har projektledare eller motsvarande anställts för att leda och samordna omställningen. För att bedriva en god och nära vård är intern och extern samverkan viktigt. Flera initiativ till samverkan har tagits dels mellan stadens nämnder dels mellan staden och regionen. I enlighet med handlingsplanen för god och nära vård har en extern referensgrupp bestående av representanter för olika brukarorganisationer (barn och unga, vuxna och äldre) bildats under hösten. Referensgruppen, som är gemensam med ”Framtidens socialtjänst” ska följa de båda omställningarna och lämna inspel och synpunkter.

En äldrevänlig stad

Arbetet för en Äldrevänlig stad fortgår. Bland annat utökades utbudet av kvalitativ kultur på webbplatsen *Kultur för äldre* genom ytterligare utlysning av *Stöd till kulturprogram för äldre* som gällde för 2024. Stödet har kunnat bokas av verksamheter inom äldreomsorgen i Stockholms stad och har möjliggjort för professionella kulturaktörer att erbjuda kvalitativ kultur till reducerat pris. Verksamheten har uppskattats högt av personal och boende. Återrapporteringen visar på hög nöjdhet och intresset från verksamheterna inom äldreomsorgen har varit stort. Målet att fler stockholmare tar del av och utövar kultur har uppfyllts då alla stadsdelsområden har bokat. För andra året i rad genomfördes även *Hälsodagen för seniorer* på Stockholms stadion, där representanter från flera av stadens nämnder och ideella föreningar samt Kommunstyrelsens Pensionärsråd (KPR) medverkade.

En jämställd och hälsofrämjande äldreomsorg

För 2024 finns utfall för kvinnor och män för fyra av målets fem indikatorer. Till stor del är det marginella skillnader mellan kvinnor och mäns upplevelse av sin äldreomsorg. Indikatorn *Andel äldre personer som vet vart de ska vända sig för att ansöka om hjälpinsatser* visar däremot att kvinnornas upplevelse är klart mer

positiv än männens. Staden arbetar med att fortsatt utveckla aktiviteterna på öppna verksamheter och mötesplatser och flera förvaltningar har startat grupper riktade till män.

För att möta utmaningarna med en ökad andel äldre och framtidens äldreomsorg har staden fortsatt arbeta för att skapa förutsättningar för ett hälsosamt åldrande. Mötesplatserna har erbjudit aktiviteter med fokus på god psykisk och fysisk hälsa såsom friluftaktiviteter men även dans, tipspromenad och bingo. Utskick och annonsering i lokaltidningar om förvaltningarnas öppna verksamheter har resulterat i ökat antal besök på aktivitetscenter.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel nöjda omsorgstagare	82 %	83 %	82 %	84 %	Helt	
Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs i hemtjänsten	87 %	85 %	85 %	85 %	Delvis	Utfallet har ökat jämfört med 2023 (84 %). Den äldres delaktighet i genomförandeplanen är ett utvecklingsområde.
Andel omsorgstagare som upplever att de kan påverka hur hjälpen utförs på vård- och omsorgsboende	79 %	79 %	79 %	79 %	Helt	
Andel äldre personer som vet vart de ska vända sig för att ansöka om hjälpinsatser	67 %	64 %	68 %	56 %	Delvis	Totalt deltog 924 personer i undersökningen, vilket är ett litet urval av stadens samtliga äldre. Stadens strategiska kommunikationsplanering behöver fortsätta stärkas för att nå ut med information till målgruppen.
Antal personal en hemtjänsttagare med minst två besök om dagen möter under en 14-dagarsperiod	Max 10 personer	12,11			Ej uppfyllt	Utfallet kan härledas till att schemalaggningen inte varit tillräcklig och att behovet av timavlönad personal varit för stort.

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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För fyra av fem av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt och en uppnås delvis. Av nämnderna bedömer 24 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 3 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Jämlikt och jämställt utbud av kultur-, idrott- och fritid

Under året har arbetet fortsatt för att fler stockholmare ska ha möjlighet att ta del av, samt själva utföra, kultur- och idrottsverksamhet, oavsett förutsättningar eller var i staden de bor. För att öka möjligheten för alla stockholmare att motionerna har kommunfullmäktige beslutat om Stockholms stads program för *idrott, motion och friluftsliv 2024-2028*. Målet med programmet är att genom ökad fysisk aktivitet förbättra folkhälsan och minska ojämlikheter i hälsa genom att fler stockholmare ska börja idrotta eller motionera regelbundet. Syftet med programmet är att ge vägledning i prioriteringar och strategier för att stimulera fler stockholmare till fysisk aktivitet.

För att medverka till att alla barn och ungdomar ska få upptäcka, uppleva och skapa olika sorters kulturuttryck har kulturnämnden beslutat om *Stockholms stads program för barns rätt till kultur*. Programmet bidrar till en gemensam förståelse för arbetet med barns rätt till kultur samt tydliggör det ansvar som nämnder och bolagsstyrelser har inom programmets verksamhetsområden.

Nya anläggningar i den växande staden

Tillgång till idrott, motion och friluftsliv är av central betydelse för folkhälsan och bidrar till gemenskap och meningsfull fritid vilket är en viktig skyddsfaktor för barn och unga. För att tillgodose tillgång till idrottsanläggningar, spontanidrottsytor och ett aktivt föreningsliv har bland annat Kristinebergs IP rustats upp samt en ny ishall byggts på Mälarhöjdens IP.

Arbetet med att etablera en permanent kulturpark i Snösätra pågår enligt plan med syfte att skapa en hållbar, trygg och attraktiv kulturplats. För Stadsbiblioteket har ett genomförandebeslut fattats avseende teknisk upprustning och verksamhetsutveckling.

Goda förutsättningar för föreningslivet

Arbetet med att utveckla stadens samverkan med föreningslivet har fortsatt, bland annat genom att tillgängliggöra skollokaler för uthyrning till föreningslivet. Under året har ytterligare sju idrottslokaler öppnats upp för uthyrning via idrottsnämndens bokningssystem. Utredning avseende möjlighet till öppnande av fler idrottslokaler pågår. För att underlätta för föreningar att söka föreningsbidrag genomför ett antal av stadens nämnder som fördelar föreningsstöd upphandlingar avseende digitalt system för handläggning av föreningsstöd.

Inom ramen för Fokus Järva samverkar staden med civilsamhället genom att bland annat ha bidragit till att spontanfotboll har kunnat bedrivas av föreningar på fyra platser i Järva stadsdelsnämnds-område samt till uppstarten av Järvaligan, ett samarbete mellan staden och lokala föreningar.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel ungdomar som är nöjda med tillgången till idrottsaktiviteter	76 %	77 %	76 %	78 %	Helt	
Andel ungdomar som är nöjda med tillgången till kulturaktiviteter	77 %	77 %	80 %	75 %	Helt	
Andel ungdomar som deltar i föreningsliv	66 %	65 %	60 %	69 %	Delvis	Sev ax elva stadsdelsnämnder når upp till kommunfullmäktiges årsmål. Utfallet för staden totalt har ökat med två procentenheter jämfört med föregående år.

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel barn och ungdomar som deltar i idrottsaktiviteter på fritiden	75 %	86 %	84 %	89 %	Helt	
Andel barn och ungdomar som deltar i kulturaktiviteter på fritiden	56 %	56 %	55 %	56 %	Helt	

Ett grönt fossilfritt Stockholm som leder en rättvis klimatomställning

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

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet har uppfyllts helt under året. Bedömningen baseras på att av totalt fyra underliggande mål har tre uppfyllts helt och ett 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 klimatpositiv 2030 och fossilbränslefri 2040. Stadens energianvändning ska minska och staden ska bidra till ökad lokal och regional elproduktion.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För tre av sex av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, två uppnås delvis och en bedöms ej uppnås. Av nämnderna bedömer 25 av 28 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 3 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås delvis av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Stadens nya miljöprogram och klimathandlingsplan

Stadens nya miljöprogram och klimathandlingsplan har under året beslutats av kommunfullmäktige. Miljöprogrammet utgår från stadens egen organisation men samverkan med näringslivet, akademien, civilsamhället och invånarna är viktigt för att målen ska uppnås och få ett bredare genomslag. Klimathandlingsplanen konkretiserar genomförandet ytterligare, och anger ansvar för åtgärder inom staden. Handlingsplanen har en bredare ansats än tidigare och inkluderar områden som konsumtion, rättvisa och ekonomi. Handlingsplanen utgår från fem omställningsområden med åtgärder som syftar till att utveckla och stärka samverkan mellan nämnder och bolagsstyrelser inom staden. Implementering av styrdokumentet har påbörjats under året. Bland annat har den strategiska samordningen av stadens miljö- och klimatkommunikation utvecklats samt klimathandlingsplanens omställningsområden börjat organiseras.

En rättvis och inkluderande omställning

I linje med ett av miljöprogrammets delmål, har arbete fortgått för att stärka en rättvis och inkluderande omställning till ett hållbart samhälle. Bland annat har EU-projektet SCALE Stockholm pågått under året inom staden. Projektet syftar till att utveckla metoder för inkludering och samverkan med invånare, föreningar och näringsliv kring utmaningar och åtgärder som bidrar till klimatomställningen.

Ett resurseffektivt och cirkulärt Stockholm

Konsumtionen behöver minska och staden behöver förändra materialval, beteenden och konsumtionsmönster samt främja och möjliggöra cirkulära flöden. Under året har arbete pågått för att främja en hållbar konsumtion. Revideringen av strategin för god, hälsosam och klimatsmart mat har påbörjats och ska bland annat bidra till minskad klimatpåverkan från livsmedel och måltider. Stadens vägledning för hållbart vård- och omsorgsboende har börjat implementeras inom flera verksamheter, till exempel genom förändringar gällande inköp av förbrukningsmaterial och utbyte av engångsmaterial mot flergångsalternativ. Stadens byggande bolag har under året fortsatt arbetet med att minska koldioxidutsläppen genom cirkulärt byggande. Återanvändning av byggmaterial har möjliggjorts i större utsträckning, bland annat genom etablering av lokala återbrukshubbar för enskilda projekt.

Stockholm i framkant i EU:s omställning

Stadens högt ställda miljö- och klimatmål behöver ske i nära samverkan med omvärlden och genom teknikutveckling. Arbetet har fortsatt med svenskt och europeiskt klimatkontrakt, som bland annat syftar till att utveckla stadens klimatledarskap och arbetssätt

samt möjliggöra policyförändring och ökad finansiering från nationell och EU-nivå. Staden deltar som en av 100 städer i EU:s mission om klimatneutrala och smarta städer 2030. Staden har även bevakat och arbetat med påverkan inom olika policyprocesser i EU, bland annat avseende restaurering av natur och den så kallade Euro7-förordningen, byggnaders energiprestanda samt ramverket för certifiering av koldioxidupptag. Under året har staden även återupptagit engagemanget i C40-nätverket City-Business Climate Alliance (CBCA) för att stärka sambandet mellan klimat- och miljöfrågorna och det näringslivsfrämjande arbetet.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel matavfall till biologisk behandling	75 %	49 %	-	-	Ej	Totalt samlades 36 802 ton matavfall in vilket ger ett utfall om 48,9 %. Under året samlades cirka 2600 ton mer matavfall in än 2023. Trots en ökning når inte staden årsmålet. Eftersorteringsanläggningen Resursutvinning Stockholm i Högdalen togs i bruk i oktober, vilket förväntas öka mängden insamlat matavfall ytterligare under kommande år.
Elproduktion baserad på solenergi	9000 MWh	7678 MWh	-	-	Delvis	Av 14 nämnder och bolagsstyrelser prognostiserar sex att delvis uppnå målet och fem att ej uppnå målet. Faktorer som uppges ha påverkat utfallet är färre soltimmar än förväntat, försening av installationer av solcellsanläggningar samt driftstörningar. Till skillnad från förra årets resultat ingår inte längre värmeproduktion i indikatorn.
Klimatpåverkan från upphandlade livsmedel och måltider	1,6 CO ₂ e per kg livsmedel	1,6 CO ₂ e per kg livsmedel	-	-	Helt	
Köpt energi i stadens organisation	1735 GWh	1730 GWh	-	-	Helt	

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Restavfall per invånare som går till förbränning	185 Kg/Inv	179 Kg/Inv	-	-	Helt	
Utsläpp per invånare	1,4 ton CO2e per invånare	Preliminärt 1,5 ton CO2e per invånare	-	-	Delvis	Indikatorn avser preliminärt beräknat värde på grund av eftersläpning i statistiken. Fastställt värde för 2023 och preliminärt värde för 2024 beräknas i början av 2025. Målet bedöms osäkert att uppnås, bland annat på grund av minskad reduktionsplikt.

Stockholm ska vara en stad där den biologiska mångfalden ökar

Arbetet för att stärka stadsnaturen, den biologiska mångfalden och den gröna infrastrukturen ska intensifieras och mer natur ska skyddas för dagens och morgondagens stockholmare. Handlingsplanen för klimatanpassning ska genomföras med fokus på skyfall och värmeböljor och krontäckningsgraden ska öka.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2024 med anledning av nedan. Ingen av kommunfullmäktiges två indikatorer uppnås. Av nämnderna bedömer 16 av 25 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av 10 av 11 berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Skydd av natur i staden

I december 2024 beslutade kommunfullmäktige att inrätta Olovslunden som stadens första biotopskyddsområde. Därtill har samråd genomförts för inrättande av biotopskyddsområden i Skönstavik, Nockebyhov och Vårberg. Arbetet med att inrätta naturreservat för Ålstensskogen/Storskogen, Majroskogen, Kyrkhamn-Lövsta och Fagersjö har fortsatt. En stadsövergripande strategi för skydd av naturområden har påbörjats, och likaså en utredning av modell för att stärka biologisk mångfald. Flertalet nämnder arbetar med att utveckla verktyg och metod för ekologisk kompensation för att möjliggöra stadsutveckling samtidigt som ekologiska värden i staden stärks.

Satsningen Grönare Stockholm

Grönare Stockholm är en satsning för att utveckla stadens gröna värden. Under året har två projekt startat upp inom ramen för Grönare Stockholm etapp 5: Vårflodsparken i Enskede och Hindertorpsparken i Kista. Projektförslag i samtliga stadsdelsområden har tagits fram, och utgör en bruttolista över satsningar att arbeta med inom ramen för etapp 5 fram till 2027.

Stärkt biologisk mångfald genom det dagliga arbetet

Ett omfattande arbete med att stärka den biologiska mångfalden genom skötseln av parker, naturmark och andra offentliga ytor har bedrivits - och flera stadsdelsnämnder har gjort insatser för att ta tillvara stockholmarnas engagemang och sprida kunskap. Bekämpning av invasiva arter har genomförts på flera platser och utvecklingsarbete har initierats. En stadsdelsnämnd har tillsammans med SISAB tagit fram ett vägledningsmaterial för att arbeta med biologisk mångfald inom förskolan, och stadens naturskolor har haft undervisning med 560 klasser under 2024. På flera håll har den biologiska mångfaldens dag uppmärksammats.

Mat som stärker den biologiska mångfalden i omvärlden

Staden är en stor konsument och upphandlare av livsmedel och måltider. Genom kravställning vid upphandling och val av ingredienser till den mat som serveras påverkar staden den biologiska mångfalden i omvärlden. Stadens verksamheter arbetar för att öka andelen ekologiska varor på flera sätt – bland annat genom kompetensutveckling, framtagande av baslistor över hållbara livsmedel, avtalsuppföljning och erfarenhetsutbyten mellan verksamheter. Utfallet har ökat i jämförelse med föregående år men staden når ännu inte upp till målet om 70 procent ekologisk kost. Ekologisk mat ingår i arbetet med strategin för god, hälsosam och klimatsmart mat som påbörjats under 2024.

Ett Stockholm anpassat till ett förändrat klimat

En stark grön infrastruktur krävs för att hantera effekterna av ett förändrat klimat. Arbetet med klimatanpassningar och att ta fram åtgärdsplaner baserat på genomförd risk- och sårbarhetsanalys för skyfall har fortgått. Under året har Stockholms stads skyfallsmodell uppdaterats, som beskriver översvämningsrisker och därmed får stor påverkan på åtgärdsplanerna. Skyfallsmodellen används aktivt i flera av stadens plan- och investeringsprojekt och resultatet finns tillgängligt i stadens kartsystem.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel enskilda exploateringsprojekt där ekologiska kompensationsåtgärder genomförs vid ianspråktagande av mark i områden med ekologiska värden	100 %	50 %	Ej	Indikatorn baseras på slutredovisade projekt under respektive år. Dessa projekt påbörjades för ett flertal år sedan och ofta under delvis annorlunda förutsättningar än vad som gäller idag. Av årets slutredovisade projekt har totalt åtta stycken tagit mark med ekologiska värden i anspråk, varav fyra har genomfört ekologisk kompensation. Av de övriga fyra projekten har tre bidragit till rekreativ grönkompensation i form av upprustningar av parkmiljöer, lekplats och parklek i närområdet. I ett projekt har ingen grönkompensation utförts med hänvisning till projektekonomin.
Andel inköpta ekologiska måltider och livsmedel i staden i kronor av totala värdet av inköpta måltider och livsmedel	70 %	48 %	Ej	Andelen ekologiska måltider och livsmedel har ökat i jämförelse med föregående år men når ännu inte uppsatt mål. Trots avtal med högre tillgång till ekologiska produkter är det svårt att nå målet. Måltidsavtalen släpar fortfarande efter och vid nya upphandlingar behöver högre krav på ekologiska produkter ställas. Många av stadens verksamheter arbetar systematiskt med att öka andelen ekologiskt och ligger i framkant, medan andra inte har kommit lika långt i sitt arbete.

Stockholm ska vara en stad där framkomligheten ökar och utsläppen minskar

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För tre av sex av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, två uppnås delvis och en uppnås ej. Av nämnderna bedömer 25 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 2 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Staden prisad för satsning på cykel

Staden har fortsatt med det mångåriga arbetet att bygga ut och förbättra cykelinfrastrukturen, med sikte på att bli Europas främsta cykelstad. Under året har utbyggnad skett exempelvis längs

Johanneshovsvägen, Drottningholmsvägen och Elsa Brändströms gata. Beslut har bland annat fattats om att bredda gång- och cykelbanorna på Skansbron. Den årliga mätningen av antalet cyklister uppvisade en ökning med nio procent till cirka 83 000 per dag, vilket är det högst uppmätta antalet.

Stockholms stad utsågs av Region Stockholm att vara den kommun i länet som har gjort mest för cykling i Stockholmsregionen de senaste tio åren. Som motivering angavs bland annat att över 90 kilometer av de regionala cykelstråken i Stockholms stad har byggts ut med hög standard, vilket har förbättrat förutsättningarna för regional och lokal cykling året om.

Staden minskar utsläppen från transporter

Stockholms stad har, tillsammans med Trafikverket samt Göteborgs och Malmö stad, beslutat om reviderade miljökrav vid upphandling av entreprenader. Revideringarna innebär att inblandningskravet på andel förnybart drivmedel skärps och att en årsvis ökning av kravnivåer fram till 2030 förs in i kravdokumentet. Ett krav införs på andel nollutsläppsfordon, klimatkrav på stål och betong skärps från 2025 och ett klimatkrav på asfalt läggs till.

I ett pilotprojekt har flera nämnder samarbetat för att möjliggöra leveranser av livsmedel till skolor på annan tid än under rusningstid, så kallad off-peak. Projektet har lett till minskat trafikarbete och visat på effektiviseringsvinster med potential att skalas upp.

Staden har även fattat beslut om en ny rese- och mötespolicy som bidrar till att minska klimatutsläppen från resor. Policyn tydliggör att resor företrädesvis ska ske med tåg eller buss. Vid inrikes resor ska tåg alltid prioriteras och generellt gäller att resan ska vara längre än 50 mil för att flyg ska vara ett alternativ.

Utbyggnaden av laddplatser fortgår

Utbyggnaden av laddinfrastrukturen fortgår och antalet publika laddplatser på gatumark har ökat från 1 200 till 1 950. Stadens parkeringsbolag har 5 700 publika laddplatser i sitt bestånd av parkeringsgarage och har uppnått målet om över 90 procent laddplatser i egna anläggningar.

Staden har inrättat en samordningsgrupp för att möjliggöra en snabbare elektrifiering av transportsektorn. Gruppen har tagit fram en handlingsplan som ska leda till gemensam målstyrning.

Mer plats för folkliv

Inom ramen för målet att innerstaden ska vara utsläppsfri 2030 och att biltrafiken ska minska till förmån för en levande stad med mer utrymme för folkliv och vistelse har en stadsmiljözon inrättats i Gamla stan, som innebär att trafiken begränsas i området runt Munkbron, Kornhamnstorg samt Lilla och Stora Nygatan. Platsen bjuder in till att gå och strosa året runt och ge plats till mer stadsliv. Ett led i arbetet har varit att ta bort alla parkeringsplatser i västra Gamla stan under sommaren. Under hösten har en stadslivsanalys genomförts, som kommer att ligga till grund för det fortsatta arbetet.

Delar av Sveavägen har under några sommarhelger gjorts bilfri i syfte att minska störningsproblemen längs gatan och istället skapa en levande yta för kultur, evenemang och sociala möten. Många besökare lockades att uppleva gatan på ett helt nytt sätt.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel lediga avgiftsbelagda parkeringsplatser i innerstaden, dagtid	15 %	15,2 %			Helt	
Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i innerstaden	18,6 km/h	19,2 km/h			Helt	Mätmetoden har förändrats under året, utan att årsmålet har justerats. Vid omräkning med nya metoden är årets utfall i samma nivå som föregående år.
Genomsnittlig hastighet för stombusstrafiken i ytterstaden	28,6 km/h	24,7 km/h			Delvis	Mätmetoden har förändrats under året, utan att årsmålet har justerats. Vid omräkning med nya metoden är årets utfall en förbättring jämfört med föregående år.

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Minskade utsläpp från transporter, jämfört med 2010	-20 %	-36 %			Helt	
Minskat biltrafikarbete, jämfört med 2017	-13 %	-6 %			Ej	Utfallet påverkas bland annat av sänkta drivmedelspriser. I innerstaden har trafiken minskat med 16 procent.
Växthusgasutsläpp i transportsektorn per invånare	0,80 ton CO ₂ e/invånare	0,82 CO ₂ e/invånare			Delvis	Utfallet är en förbättring jämfört med föregående år, men påverkas negativt av att reduktionsplikten har sänkts och att skattebefrielsen på biogas har tagits bort.

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

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För tre av fem av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, en uppnås delvis och en uppnås ej. Av nämnderna bedömer 23 av 23 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Åtgärder för renare vatten

Att höja vattenkvaliteten i en urban miljö är en utmaning. Staden har tagit fram åtgärdsprogram för de flesta av stadens vattenförekomster i syfte att förbättra vattenstatusen. Stockholm Vatten och Avfall AB har vidtagit och planerar att vidta fler åtgärder utifrån programmen. Under året har även ett arbete med

trafiknämnden skett i syfte att genomföra åtgärder som i åtgärdsprogrammen är utpekade som trafiknämndens ansvar. Trafiknämnden planerar att fatta ett genomförandebeslut 2025.

Staden har genomfört åtgärder för att förbättra vattenstatusen. I samarbete med Huddinge och Tyresö kommun har fällningen av fosfor i Drevviken genomförts. Södermalms stadsdelsnämnd har tagit fram en ny skötselplan för området kring Årsta holmar. Arbetet för bättre badvattenkvalitet har fortsatt. Bland annat Skärholmens stadsdelsnämnd har genomfört ett antal åtgärder vid Sättra strandbad, däribland ökad städning av strandområdet.

Arbete för en giftfri miljö

Under året har en ny kemikalieplan tagits fram som ska beslutas under 2025. I egenskap av kravställande inköpare har staden möjlighet att påverka leverantörsmarknaden.

Ett prioriterat område är minskad spridning av mikroplast och användningen av plastgranulat vid stadens konstgräsplaner fortsätter att minska till ett genomsnitt på 9,33 kilo per kvadratmeter vilket motsvarar en minskning av plastanvändningen med över 15 procent jämfört med 2023.

Flera åtgärder för friskare luft

Som förberedelse för införandet av miljözon klass 3 har mätningar för att utvärdera luftkvaliteten genomförts i området i city där zonen ska införas. I zonen har det även utförts räkningar av andel fordon med dubbade vinterdäck. Under året har även en utredning föreslagit åtgärder på trafikstyrande åtgärder som kan påbörjas utifrån utredningen om hur Världshälsoorganisationens (WHO) gränsvärden för luftkvalitet kan nås.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel badplatser med bra vattenkvalitet	70 %	82 %			Helt	
Vattenområden med förbättrad näringssituation	44 %	56 %			Helt	
Antal timmar över miljökvalitetsmålet för timmedelvärdet för kvävedioxid	Max 175 timmar	93 timmar			Helt	

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Antal förekomster i stadens kemikaliehanteringssystem av utpekade produkter med utfasningsämnen	120	129			Delvis	Indikatorn fastställdes först i samband med tertialrapport 1 vilket påverkat nämnder och bolags möjlighet att styra mot målet.
Antal dygn över miljökvalitetsmålet för dygnsmedelvärdet för PM10	Max 35 dygn	58 dygn			Ej	Indikatorn påverkas till stor del av variationer i vädret. Vid torra körbanor under främst senvintern och våren virvlas vägdamm upp och då uppträder höga halter under dessa perioder.

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 rådgighet över viktiga samhällsfunktioner och välfärden. Krav på verksamhetens kvalitet ska vara samma oavsett driftsform.

Den samlade bedömningen är att inriktningsmålet har uppfyllts helt under året. Bedömningen baseras på att av totalt sju underliggande mål har fem uppfyllts helt och två delvis.

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

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För nio av nio av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt. Av nämnderna bedömer 24 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 5 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Utmanande år

Den höga inflationen och de stigande räntor som varit under de senaste åren har lett till en ny högre prisnivå vilket innebär ett fortsatt ansträngt ekonomiskt läge som gör att oförutsedda händelser kan vara utmanande att hantera inom tilldelade budgetramar. Staden har trots detta kunnat leverera en service av hög kvalitet och med en ekonomi i balans genom bland annat god kostnadskontroll, effektiv lokalförsörjning och en samverkan internt och med externa aktörer.

Stadens nämnder visar sammanlagt ett överskott på cirka 504 mnkr vilket ger en budgetföljsamhet på 99,1 procent efter resultatöverföringar och därmed uppnås målet. Kostnadsökningarna som varit tidigare år påverkar fortfarande nämnderna genom exempelvis högre personal- och hyreskostnader. Stadsdelsnämnderna har även ökade kostnader för placering av barn och unga på Hem för vård och boende (HVB) som en följd av bland annat det grova våldet och annan kriminalitet i kombination med brist på statliga institutionsplatser.

Ett steg i arbetet för att öka graden av extern finansiering har staden utvecklat arbetssätt för att bättre följa och synliggöra verksamhetsutveckling genom EU-finansiering.

Budgetavvikelse och utfall avseende drift för respektive nämnd och verksamhetsområde framgår och kommenteras i bilaga 2.

Investeringsbudgeten i staden visar ett överskott om cirka 621 mnkr. Överskottet beror främst på tidsförskjutningar i projekt samt lägre entreprenadkostnader än beräknat.

Staden har justerat investeringsramarna för berörda nämnder gällande den förändring av redovisningsreglerna, som genomfördes under 2022, där rivnings- och saneringskostnader, evakueringskostnader samt kostnader för detaljplanearbete klassades om till driftkostnader. Utöver detta har även justering för förgäves-

projektering skett vilket medför att exploateringsnämnden, fastighetsnämnden och trafiknämnden omklassificerat 951 mnkr från investering till drift och därmed fått sina investeringsramar nedjusterade med motsvarande belopp.

Budgetavvikelse och utfall avseende investering för respektive nämnd framgår av bilaga 2.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse
Kommunkoncernens soliditet inkl. pensionsåtaganden på kort sikt	30 %	46 %	Helt
Kommunkoncernens soliditet inkl. pensionsåtaganden på lång sikt	34 %	46 %	Helt
Nämndens budgetföljsamhet före resultatöverföringar	100 %	98,9 %	Helt
Nämndens budgetföljsamhet efter resultatöverföringar	100 %	99,1 %	Helt
Nämndens prognossäkerhet T2	+/- 1 %	0,6 %	Helt
Stadens ekonomiska resultat (lägst)	0,1 mnkr	1 968 mnkr	Helt
Stadens nettodriftskostnader per skatteintäkter (max)	100 %	99 %	Helt
Stadens soliditet inkl. pensionsåtaganden på kort sikt	30 %	34 %	Helt
Stadens soliditet inkl. pensionsåtaganden på lång sikt	34 %	34 %	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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För sex av åtta av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt, för två indikatorer finns inte utfall att tillgå. Av nämnderna bedömer 25 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 4 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Ett minskat behov av ekonomiskt bistånd

Antalet individer som är i behov av ekonomiskt bistånd har minskat i staden för tredje året i rad, sedan en tillfällig topp uppmättes under 2021 till följd av pandemin. Även andelen vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd, i jämförelse med samtliga vuxna invånare, har minskat under året.

Stadens arbetsmarknadsåtgärder ger fler möjlighet till arbete och studier

Stockholm stad har under 2024 överstigit målet om antal ungdomar som fått feriejobb, med dryga 11 500 jobb fördelade jämnt mellan killar och tjejer. Fler ungdomar, 16-19 år, har sökt arbete inför sommar- och höstlovet 2024 än föregående år och antalet beredda platser inom stadens verksamheter har ökat. Samtliga ungdomar som sökte feriejobb i Järva inför sommarlovet fick erbjudande om anställning. Staden har samverkat i att bereda platser där behoven funnits och fler unga har haft feriejobb utanför sin egen stadsdel.

Under året har staden berett över 1 000 Stockholmsjobb och fler aspiranter, både i antal och i andel, har varit i arbete eller studier tre månader efter avslutat Stockholmsjobb. Staden har under året verkat för fler individers möjlighet att kombinera Stockholmsjobb med studier, med ett resultat om 25 procent aspiranter som har valt en kombinationslösning under 2024 i jämförelse med 17 procent under 2023. Fler personer studerar tre månader efter avslutat Stockholmsjobb än föregående år.

Andelen arbetslösa i Stockholm stad har ökat under året och inskrivna unika individer till Jobbtorg Stockholm har ökat från 6 412 under 2023 till 7 358 under 2024. Ökningen har skett inom samtliga målgrupper för insatsen. Trots denna ökning har Jobbtorg Stockholms verksamheter ett utfall beträffande avslut till arbete och studier som med god marginal överträffar målet om 65 procent under 2024.

Staden stärker näringslivet och bidrar till samhällsnyttig utveckling

Stockholm har många styrkor som gör staden till en attraktiv plats för företag, etableringar, investeringar och talanger. Regelbundna mätningar visar på fortsatt god service för företag. Under 2024 har staden arbetat för att stärka företagsklimatet genom effektivare service, ökad tillgänglighet och snabbare myndighetsutövning. Under året har en reviderad näringslivspolicy utvecklats som ytterligare breddar och förbättrar långsiktiga förutsättningar för näringslivet.

Stockholms stads tillsynsarbete skyddar både företag och konsumenter. Samordning av tillstånds- och tillsynsprocesser är ett viktigt brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete som stärker företagsklimatet med sund konkurrens och motverkar illegal ekonomi och organiserad brottslighet. Staden har under året verkat för att stärka samverkan internt och externt för att öka förmågan att koordinerat, effektivt och rättssäkert utöva gemensam tillsyn.

Under året har staden stärkt det lokala näringslivsarbetet för att fördjupa dialogen med företag och skapa gynnsamma förutsättningar för tillväxt i hela staden. Flera företagsbesök och samverkansstillfällen har genomförts och näringslivet har engagerats i platssamverkan för trygga och attraktiva stadsmiljöer.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel kursdeltagare inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning med godkänt betyg efter fullföljd kurs	80%	80,1	81,5	77,8	Helt	
Andel personer som har ekonomiskt bistånd i förhållande till befolkningen	1,5%	1,19	1,25	1,29	Helt	
Andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd jämfört med samtliga vuxna invånare	1,0%	0,88	0,93	0,81	Helt	
Antal aspiranter som fått Stockholmsjobb	1 000	1 018	458	560	Helt	
Antal ungdomar som fått feriejobb i stadens regi	11 000	11 598	5 763	5 835	Helt	
Antal företag i Stockholm	208 000	208 665			Helt	

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Arbetskraftsbrist i Stockholm (andel vakanser av antalet anställda)	1,0	-			-	Konjunktursstatistik gällande vakanser har ersatts av SCB med mått om lediga jobb med omgående tillträde, per anställning. Med hänsyn till stora skillnader i mätmetod uppmanar SCB till försiktighet vid jämförelse. Indikatorn har därför inget utfall i VB 2024.
Näringslivets nöjdhet vid kontakter med staden som myndighet	73	-			-	Årsresultatet rapporteras med eftersläpning. Årsutfall finns därför inte till VB.

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

Bostadsmål och bostadsförsörjning ska säkerställas genom en hög byggtakt, fler hyresrätter och bostäder med många rum, lägre hyror, blandade boendeformer samt vräkningsförebyggande och bostads-sociala insatser. Hemlöshet ska motverkas och trångboddheten ska minska särskilt för barnfamiljer. Stadsutvecklingen ska främja social och miljömässig hållbarhet.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2024 med anledning av nedan. För en av åtta av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet delvis och sju uppnås ej. Av nämnderna bedömer 24 av 27 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, 2 att målet uppnås delvis och 1 att målet ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås delvis av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner. Året har inneburit mycket stora samhällsekonomiska utmaningar. Rådigheten över utfallet för flertalet indikatorer är begränsad. Staden har aktivt arbetat för framdriften av planer och projekt men är beroende av andra aktörers beslut och ställningstaganden i planprocess och byggstarter.

Fortsatt inbromsning i bostadsbyggandet

Höga byggkostnader i kombination med försvagad köpkraft hos hushållen har lett till en fortsatt inbromsning i bostadsbyggandet. *Antalet påbörjade bostäder* minskade med 10 procent jämfört med 2023. Majoriteten av de påbörjade bostäderna är hyresrätter (64 procent). Stadens planberedskap är fortsatt god, cirka 28 000 bostäder finns i laga kraftvunna planer. I dialog med byggaktörerna har staden arbetat för att hitta kostnadseffektiva lösningar och utbyggnadsordningar i projekten för att underlätta för byggstart. Därutöver har ett flertal, projektspecifika, åtgärder vidtagits.

Ökad portföljstyrning och nya riktlinjer för markanvisningar

En genomlysning av stadens projektportfölj har genomförts utifrån möjlig utbyggnadstakt i olika områden, exploateringsekonomi och investeringsutrymme. I vissa områden innebär förutsättningarna att ett antal projekt kan behöva senareläggas. Processer och stödsystem för en kontinuerlig portföljstyrning har utarbetats.

Nya riktlinjer för markanvisningar har antagits, som bland annat anger att markanvisning i regel ska ske i senare skeden av planprocessen, vilket på sikt kan leda till ökad måluppfyllelse för bostadsmålen och större genomslag för stadens ambitioner.

Utvecklad process med allmännyttan

För öka antalet markanvisningar och främja arbetet med Stockholmshusen har en särskild markprocess för allmännyttan införts. Utmaningar som projektekonomi, volymer, kapacitet i teknisk infrastruktur och skyfallsproblematik hanteras gemensamt genom prioritering av projekt och effektiva processer. Jämfört med 2023 har antalet markanvisade bostäder till de kommunala bostadsbolagen nästan fördubblats och utgör drygt hälften av det totala antalet markanvisade bostäder.

Arbete för en sammanhållen stad

I fokusområdena Farsta, Hagsätra-Rågsved, Järva och Skärholmen, samordnas insatser inom exempelvis trafik, idrott, kultur, föreningsliv, skola, näringsliv och socialtjänst för att uppnå synergieffekter och en sammanhållen stad. Särskilt fokus har lagts på att säkerställa att lokala lärdomar och erfarenheter delas och tas tillvara. Inom ramen för arbetet har bland annat åtgärdsförslag för Tensta och Rågsveds centrum med omgivning tagits fram i brett samarbete.

Insatser för personer i hemlöshet

Staden arbetar aktivt för att säkerställa att barnfamiljer som hamnar i akut hemlöshet får tillgång till en mer långsiktig och trygg boendelösning. Under året har skälen till varför placering på vandrarhem förekommer följts upp och analyserats. Jämfört med 2023 har *Antal barnfamiljer som beviljats tillfälligt boende på hotell/vandrarhem* minskat med nästan en tredjedel, från 142 till 102. Under året har också riktlinjer för förtur antagits som ger information om i vilka fall som förtur kan beviljas.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Måluppfyllelse	Kommentar
Antal påbörjade bostäder	6 000	2 597	Ej	Minskning med 10 % jämfört med föregående år. Förklaras av svagt marknadsläge.
Antal markanvisade bostäder	5 000	3 265	Ej	Minskning med 45 % jämfört med föregående år. Förklaras av svagt marknadsläge.
Antal av Bostadsförmedlingen förmedlade Bostad först-, försöks- och träningslägenheter samt genomgångsbostäder för barnfamiljer	600	434	Ej	Ökning med 7 % jämfört med föregående år. Bostadsförmedlingen har löpande tillhandahållit lägenheter utifrån inkomna beställningar. Utfallet bedöms spegla efterfrågan.
Antal markanvisade bostäder till stadens allmännyttiga bostadsbolag	2 500	1 841	Ej	Ökning med 84 % jämfört med föregående år.
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner	5 000	3 970	Ej	Minskning med 25 % jämfört med föregående år. Förklaras av svagt marknadsläge och utmanande förutsättning i form av komplexa projekt och komplexa planeringsförutsättningar
Antal bostäder i godkända/antagna detaljplaner i enlighet med 2013 års Stockholmsförhandling	3 000	1 756	Ej	Ökning med 713% jämfört med föregående år. Utfallet är fortfarande för lågt i förhållande till stadens åtagande vilket förklaras av svagt marknadsläge och utmanande förutsättning i form av komplexa projekt och komplexa planeringsförutsättningar
Antal markanvisade seniorbostäder upplåtna med hyresrätt	300	50	Ej	Minskning med 58 % jämfört med föregående år vilket förklaras av svagt marknadsläge.
Andel påbörjade bostäder med minst fyra rum och kök	20 %	19 %	Delvis	Utfall mycket nära hel måluppfyllelse

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

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För kommunfullmäktiges indikator uppnås årsmålet delvis. Av nämnderna bedömer 20 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 9 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Kompetensförsörjning och kompetensutveckling

Kompetensförsörjningen är central för att staden ska kunna erbjuda tjänster av hög kvalitet till stockholmarna. En viktig del i kompetensförsörjningen är att säkerställa en bra arbetssituation och att medarbetare har rätt kompetens samt trivs och utvecklas i staden. Genom stadens kompetensutvecklingssatsning har nämnderna under 2024 beviljats 36,6 miljoner kronor för att genomföra olika kompetensutvecklingsinsatser, bland annat grundutbildning till stödassistent inom LSS, utbildningar inom demens, geriatrik och psykisk ohälsa inom äldreomsorg och utbildning i svenska i äldreomsorg och förskola.

Kompetensutveckling för chefer har genomförts inom bland annat systematiskt arbetsmiljöarbete, rehabilitering, hantering av misskötsamhet och kompetensbaserad rekrytering. Årets chefsseminarier genomfördes digitalt på temat *handlingskraft för huvudstaden – att leda med trygghet*. Under året har även program för avdelningschefer samt utvecklingsprogram för enhetschefer i socialtjänsten genomförts.

Långt och hållbart arbetsliv

Stadens medarbetarenkät visar fortsatt goda resultat och med en hög svarsfrekvens, 88 procent. En majoritet av medarbetarna, 89 procent, anser att de har ett meningsfullt arbete och 78 procent svarar att de har förtroende för sin närmaste chef. Staden fortsätter att utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet genom att tillhandahålla utbildning, systemstöd och rutiner. Uppföljningen av

det systematiska arbetsmiljöarbetet visar att arbetet med friskfaktorer är prioriterat.

Under 2024 har nämnderna arbetat med implementering av *Riktlinje för chefsstruktur* som beslutades av kommunfullmäktige i början av året. Chefer i Stockholms stad har ett sammanhållet ansvar för verksamhet, personal och ekonomi. Riktlinjen är ett stöd för att säkerställa en struktur som främjar hållbara organisatoriska förutsättningar för chefer, och även indirekt för medarbetarna. Riktlinjen fastställer stadsgemensamma chefsnivåer samt anger ett riktvärde för antal medarbetare per chef.

Stadsdelsnämnderna arbetar fortsatt med att öka antalet heltider och att minska antalet timavlönade. Till exempel arbetar flera stadsdelsnämnder med schemaoptimering och resursteam med tillsvidareanställda medarbetare, inom äldreomsorg, omsorgen om personer med funktionsnedsättning och förskola för att säkerställa vikariebehov vid oplanerad frånvaro.

Stadens mål är att heltid ska vara norm i alla verksamheter. Andelen heltidsanställda uppgår totalt till 90,9 procent för 2024, dvs. oförändrat utfall jämfört med 2023. För kvinnor är andelen 91 procent och för män 90,5 procent. Andelen tillsvidareanställda har ökat från 91,8 procent för 2023 till 92,8 procent för 2024. För kvinnor är andelen 93,4 procent och för män 90,8 procent.

Sjukfrånvaron, enligt stadens egen mätmetod, mätt med ett rullande 12-månadersgenomsnitt uppmäter för perioden januari till december 2024 en sjukfrånvaro på 6,5 procent vilket är oförändrat jämfört med 2023. Korttidsfrånvaron har minskat även om den fortsatt ligger på en något högre nivå än innan pandemin. Långtidsfrånvaron visar en svag ökning. Stadens totala sjukfrånvaro enligt stadens mätmetod redovisas i tabellen nedan.

Sjukfrånvaro 2024-01-01 - 2024-12-31

<i>Sjukfrånvaro i procent av avtalad arbetstid</i>	<i>Totalt</i>	<i>Kvinnor</i>	<i>Män</i>
Korttidsfrånvaro, dag 1–14	2,4	2,5	2,2
Långtidsfrånvaro, dag 15–	4,1	4,6	2,3
Totalt	6,5	7,1	4,5

Stadens bolag har en lägre sjukfrånvaro än stadens nämnder. Då bolagen räknas in är den totala sjukfrånvaron 6,2 procent vilket är

en minskning jämfört med 2023 då den sammanlagda sjukfrånvaron var 6,3 procent.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Aktivt medskapandeindex, AMI	83	81	81	80	Delvis	Utfallet är högt och har varit stabilt över längre tid. Utfallet har ökat från 80 (2023) till 81

Hög beredskap och stark rådighet ska råda i alla verksamhetsområden

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För två av två av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt. Av nämnderna bedömer 28 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, 1 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Återtagande av verksamhet i egen regi

Staden arbetar på olika sätt kring återtagande av verksamhet i egen regi. Under året återtog staden Sköndals gruppboheter och S:t Eriks vård- och omsorgsboende i egen regi. Utgångspunkten i arbetet är befintliga avtal med externa parter, strategiska val av driftsform samt praktiska frågor inför övergångar till egen regi. Under 2025 tar till exempel kyrkogårdsnämnden över drift och skötsel för Skogskyrkogården och trafiknämnden återtar tunnelberedskapsverksamheten i egen regi. AB Svenska Bostäder har bidragit till ökad sysselsättning bland stockholmare och hyresgäster som står långt från arbetsmarknaden genom att hämta hem delar av tidigare utlagd entreprenad av lokalvård i Rinkeby, Järva. Hyresgästerna är nöjda med kvalitén på städningen och de

upplever att det är tryggt att det är bolagets egna medarbetare som städar.

Avtalsuppföljning och kategoristyrning

Kontroll av leverantörer och uppföljning av avtal har stor betydelse i stadens kraftsamling för att motverka välfärdsbrott.

Exploateringsnämnden och föreningen Rättvist byggande har använt gemensamma resurser och metoder för att upptäcka, motverka och förebygga arbetslivskriminalitet i bygg- och anläggningsbranschen. Arbetssättet har bland annat använts i projekt Slussen med gott resultat. För att minska risken för oegentligheter har antalet tillåtna underleverantörsled begränsats. Stadens inköpskategorier har upprättat försörjningsplaner i syfte att identifiera behov, marknad och risker samt lösningar för ökad cirkularitet. Kategori lokalvård har utfört fördjupad avtalsuppföljning hos ett antal leverantörer i syfte att kontrollera efterlevnaden av arbetsrättsliga villkor samt att upptäcka och förebygga välfärdsbrott. Inom samordnad tillsyn har staden arbetat med tillsyn och fördjupade granskningar av företag där indikationer om regelbrott föreligger. Arbetet involverar flera av stadens nämnder, bostadsbolag samt myndigheter som Polismyndigheten, Skatteverket och Arbetsmiljöverket.

Stadens arbete för ökad beredskapsförmåga

Stadens verksamheter har under året arbetat för ökad beredskapsförmåga. *Stockholms stads säkerhetsprogram* är reviderat och har antagits av kommunfullmäktige. Ett omfattande arbete har genomförts bland annat kring centralt beredskapslager och måltidsberedskap. Den första stadsövergripande krigsledningsövningen på många år har genomförts av totalt 40 nämnder och bolagsstyrelser. Översyner av stadens skyddsrumsbestand har fortsatt. Stadens verksamheter har därtill fortsatt att vidta åtgärder och arbetat kunskapshöjande med anledning av terrorhotnivån i Sverige. Arbetet inom ramen för stadens sektorsorganisation för civil beredskap har haft fokus på planeringsåtgärder och utveckling av arbetssätt.

Stärkt informationssäkerhet

Under året har staden genomfört åtgärder för att stärka informationssäkerheten. Informationssäkerhetsarbetet har införlivats i stadens ledningssystem, vilket har stärkt förmågan att identifiera skyddsvärda tillgångar och definiera nödvändiga säkerhetsåtgärder.

Staden har fortsatt arbetet för att möta kraven i NIS2-direktivet, EU:s direktiv om åtgärder för att stärka cybersäkerheten i unionen.

Flera av stadens verksamheter har sett över sina incidentrutiner för att säkerställa en strukturerad och effektiv hantering av incidenter.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Målluppfyllelse	Kommentar
Andel upphandlade avtal där kontinuerlig uppföljning genomförts	81 %	92 %	Helt	
Genomförda åtgärder inom risk- och sårbarhetsanalys	100 %	100%	Helt	

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

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas delvis under 2024 med anledning av nedan. För samtliga tre av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet delvis. Av nämnderna bedömer 19 av 28 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt, 7 att målet uppnås delvis och 2 att målet ej uppnås. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete

Stadens samlade brottsförebyggande och trygghetsskapande arbete sker med utgångspunkt i trygghetsprogrammet samt samverkansöverenskommelsen med polisregion Stockholm. På lokal nivå har arbetet konkretiserats i åtgärdsplaner som tagits fram utifrån de lokala lägesbilderna i respektive stadsdelsnämndsområde. Under året har den webbaserade versionen av det interaktiva kartverktyget *Trygghet på karta* färdigställts. Syftet med kartverktyget är att skapa ett mer ändamålsenligt underlag till stadens trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete.

Staden, länets övriga kommuner, Länsstyrelsen Stockholm, Polismyndigheten, Region Stockholm, Kriminalvården och

Tullverket har under en tidsperiod samarbetat för minska antalet öppna drogsener i Stockholms län. Under året har antalet öppna drogsener minskat med totalt tio platser varav fem är inom Stockholms stad. Det har inte tillkommit några nya öppna drogsener och de befintliga har blivit mindre till ytan.

Tryggheten i staden

Den upplevda tryggheten i staden som helhet har enligt den årliga medborgarundersökningen minskat och stadens uppsatta årsmål nås delvis.

Som framgår i tabellen nedan är skillnaden mellan det stadsdelsnämndsområde som har högst respektive lägst utfall gällande upplevd trygghet i den stadsdel där man bor 45 procentenheter där stadsdelsnämndsområden med generellt lägre socioekonomiska utmaningar har betydligt högre utfall än de stadsdelsnämndsområden med generellt högre socioekonomiska utmaningar. Skillnaden mellan det stadsdelsnämndsområde med högst respektive lägst utfall har ökat i jämförelse med föregående år. På stadsdelsnämndsnivå finns det även en skillnad i utfall mellan kvinnor och män.

Utfall upplevd trygghet per stadsdelsnämndsområde 2024			
Stadsdelsnämndsområde	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män
Norra innerstadens stadsdelsnämnd	89 %	91 %	88 %
Bromma stadsdelsnämnd	88 %	89 %	89 %
Kungsholmens stadsdelsnämnd	85 %	88 %	83 %
Hägersten-Ålvsjö stadsdelsnämnd	84 %	86 %	81 %
Södermalms stadsdelsnämnd	83 %	80 %	87 %
Skarpnäcks stadsdelsnämnd	82 %	82 %	83 %
Farsta stadsdelsnämnd	71 %	75 %	67 %
Enskede-Årsta-Vantörs stadsdelsnämnd	67 %	66 %	69 %
Järva stadsdelsnämnd	62 %	56 %	66 %
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	61 %	57 %	66 %
Skärholmens stadsdelsnämnd	44 %	43 %	46 %
Staden totalt	75 %	76 %	76 %

I samverkan med polisen och övriga kommuner i länet samt Gotland har en regional trygghetsmätning genomförts. Utfallen från trygghetsmätningen indikerar, till skillnad mot ovanstående utfall, att otryggheten i staden minskat.

Arbete mot organiserad kriminalitet

Det dödliga skjutvapenvåldet och nätverksrelaterade sprängningar ligger fortsatt på en hög nivå i staden.

Staden har under året fortsatt arbetet för att bryta utvecklingen. Arbetet med *Trefas* fortlöper liksom att det inom de stadsdelsnämndsområden där det finns behov finns sociala insatsgrupper (SIG) att tillgå. Personer som är inskrivna i SIG kan erbjudas stöd och studie- och yrkesvägledning inom arbetsmarknadsnämndens verksamheter.

Under året har även implementeringen av stadens reviderade strategi för att förhindra att barn, unga och unga vuxna dras in i kriminalitet pågått. Som en del av implementeringen har det anordnats utbildningar för medarbetare som möter målgruppen.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Måluppfyllelse	Kommentar
Andel stockholmare som upplever trygghet i den stadsdel där man bor	79%	75%	76%	76%	Delvis	En sänkning av föregående års utfall på 79 %. Tidigare år har utfallen legat mellan 70 – 75 %.
Stockholmarnas nöjdhet med renhållning och städning	73%	66%	67%	65%	Delvis	En höjning av föregående års utfall på 63 %. Högsta historiska utfallet är 68 % vilket uppnåddes 2012 och 2016.
Stockholmarnas nöjdhet med skötsel och städning av park och grönområden	73%	70%	71%	69%	Delvis	En höjning av föregående års utfall på 68 %. Årets utfall är det högsta sedan första tillgängliga utfallet 2011.

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, afrofofi, 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.

Målet för verksamhetsområdet bedöms uppfyllas helt under 2024 med anledning av nedan. För en av en av kommunfullmäktiges indikatorer uppnås årsmålet helt. Av nämnderna bedömer 26 av 29 att kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet uppnås helt och 3 att målet uppnås delvis. Stockholms Stadshus AB bedömer att målet uppnås helt av berörda bolag i koncernen. Nämnder och bolagsstyrelser har i huvudsak genomfört de aktiviteter de föresatt sig i sina verksamhetsplaner.

Stockholmarnas förtroende för staden

I år ställdes för första gången en fråga i medborgarundersökningen gällande stockholmarnas förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor. Frågan har funnits med i stadens trygghetsmätning sedan 2023. Utfallet för hela staden är det högsta resultat som uppmäts hittills. Som tabellen nedan visar finns det dock stora variationer i utfall mellan stadsdelsnämnderna.

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

Kvinnors förtroende är något lägre än mäns. På stadsdelsnämndsnivå spretar resultaten uppdelade på kön, i en stadsdelsnämnd har kvinnor ett betydligt högre förtroende medan i en annan har män ett betydligt högre förtroende. På grund av relativt få svarande är det inte möjligt att dra statistiskt säkerställda slutsatser gällande könsskillnaderna på stadsdelsnämndsnivå.

Undersökningens utfall kan även delas upp i åldersgrupper och då framgår att förtroendet minskar med stigande ålder. I den yngsta åldersgruppen, 18-34 år, har 42 procent mycket eller ganska stort förtroende för stadsdelsnämnden jämfört med 33 procent i den äldsta åldersgruppen, 65 år eller äldre.

Medborgarbudget utvecklar lokalsamhället

Staden har arbetat på många olika sätt med att stärka den lokala demokratin och öka stockholmarnas delaktighet och inflytande i verksamheterna. Under året sju medborgarbudgetar genomförts som har involverat både invånare och brukare i olika åldrar.

Medborgarbudgetarna har genomförts inom ramen för äldreomsorg, fritidsverksamhet, förskolan, stadsmiljö och parkinvesteringar. Ett särskilt gott exempel är den som genomfördes för unga 15-17 år i Rågsved med omnejd. Det vinnande förslaget skickades in av en grupp ungdomar som önskade en ungdomsfestival med artister, mat och aktiviteter. Förslaget genomfördes inom ramen för den tidigare inplanerade Rågsvedsfestivalen för att skapa ett större evenemang.

Mänskliga rättigheter omfattar alla, alltid och överallt

Stadens välfärd och service utformas för att bidra till jämlika levnadsvillkor för alla stockholmare. Nya fritidsverksamheter har initierats för unga hbtqi-personer och staden har även en öppen förskola som erbjuder särskilda öppettider för regnbågsfamiljer. Barn informeras om möjligheten att skicka in medborgarförslag och staden arbetar med ungdomsråd och andra forum för ungdomsinflytande. Den nya teckenspråkiga samhällsvägledningen på medborgarkontoret i Rågsved har visat sig fylla ett behov, inte bara för stockholmare.

I december antog kommunfullmäktige *Stockholms stads program för de mänskliga rättigheterna* och MR-arbetet har fått en tydligare styrning.

Internationella samarbeten utvecklar kvaliteten i stadens verksamheter

Goda internationella relationer bidrar till stadens utveckling och ger Stockholm en stark röst samt en tydlig kontext för profilering, erfarenhetsutbyte, omvärldsbevakning och påverkansarbete. Vid utgången av 2024 var staden medlem i strax över hundra internationella organisationer och nätverk. Medlemskapen bidrar till stadens långsiktiga ambitioner och stärker kvaliteten i stadens verksamheter. Exempel är organisationer som arbetar med frågor som rör ekologisk och social hållbarhet, trygghet och säkerhet samt jämställdhet såsom Eurocities, C40 Cities, Nordic Safe Cities och City Hub and Network for Gender Equity.

Indikatorer

Indikator	Årsmål	Utfall totalt	Utfall kvinnor	Utfall män	Målupp- fyllelse	Kommentar
Andel med förtroende för stadsdelsförvaltningen i det område där man bor.	38 %	38 %	37 %	39 %	Helt	

Ekonomisk och finansiell information

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

Se *Stockholms stads budget 2024* för mer upplysningar om stadens drift- och investeringsbudgets uppbyggnad samt de för drift- och investeringsredovisningarna väsentliga principerna för ekonomistyrning och internredovisning.

Driftredovisning

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

Driftredovisningen är en totalsummering av kostnader och intäkter och innehåller även interna poster, och möjliggör därför jämförelse mot slutlig budget. Slutlig budget innebär total budget efter de budgetjusteringar som beviljats under året för stadens facknämnder, stadsdelsnämnder och verksamhetsområden. Till skillnad mot resultaträkningen innehåller driftredovisningen även stadsinterna transaktioner. Redovisade intäkter och kostnader i driftredovisningen innehåller även poster såsom avskrivningar, finansiella intäkter och finansiella kostnader. I resultaträkningen finns dessa poster redovisade på egna rader med delsummering av olika resultatnivåer. I anslaget Finansförvaltningen ingår de samlade kostnaderna för pensioner och arbetsgivaravgifter, stadens skatteintäkter, intäkter för fastighetsavgifter med mera. Finansförvaltningen tillgodogörs interna ersättningar för pensioner och personalomkostnadspålägg från nämnderna. Här upptas finansiellt resultat, aktieutdelning samt interna ränteersättningar från nämnder för investeringar.

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

Årets utfall ger en total avvikelse mot budget om 2 898 mnkr (3 322 mnkr). Totalt redovisar stadsdelsnämnder och facknämnder överskott på 504 mnkr inklusive reglering mot resultatenheter, jämfört med överskott på 367 mnkr föregående år. Nämnderna överför 151 mnkr till resultatenheter för sina resultat. Att jämföra med att de 2023 nyttjade från resultatenheterna 300 mnkr till sina resultat.

Driftredovisningen för staden framgår i tabellen nedan.

Driftredovisning 2024	Utfall				Nettokostnad		
	intäkter		kostnader		Utfall	Budget	Budget- avvikelse
	2024	2023	2024	2023	2024	2024	2024
Efter resultatöverföringar Nämnd							
mnkr inkl.kapitalkostn.							
Kommunstyrelsen	991	977	-2 525	-2 482	-1 534	-1 593	59
Revisorskollegiet	4	4	-36	-36	-33	-33	0
Servicenämnden	304	293	-322	-306	-19	-19	0
Valnämnden	0	0	-63	-7	-63	-63	0
Arbetsmarknadsnämnden	584	500	-1 571	-1 525	-987	-1 059	72
Exploateringsnämnden	3 651	3 267	-3 351	-2 170	300	398	-98
Fastighetsnämnden	1 864	1 664	-1 859	-1 572	5	21	-16
Förskolenämnden	338	16	-3 255	-3 147	-2 917	-2 948	31
Idrottsnämnden	365	361	-1 436	-1 286	-1 071	-1 071	0
Kulturnämnden: kulturförvaltn.	216	232	-1 422	-1 369	-1 206	-1 210	4
Kulturnämnden: stadsarkivet	65	68	-138	-141	-73	-75	2
Kyrkogårdsnämnden	41	42	-306	-285	-266	-263	-3
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	141	134	-298	-290	-157	-166	10
Socialnämnden	548	539	-1 995	-1 925	-1 447	-1 466	18
Stadsbyggnadsnämnden	347	335	-487	-511	-140	-176	36
Trafiknämnden	1 998	1 917	-3 266	-3 016	-1 268	-1 335	67
Utbildningsnämnden	2 725	2 839	-22 744	-21 703	-20 019	-20 173	154
Äldrenämnden	218	97	-464	-365	-246	-249	3
Överförmyndarnämnden	7	1	-102	-96	-95	-95	0
Stadsdelsnämnd Järva	381	411	-3 604	-3 458	-3 223	-3 224	1
Stadsdelsnämnd Hässelby-Vällingby	352	367	-2 620	-2 555	-2 268	-2 282	14
Stadsdelsnämnd Bromma	420	416	-2 274	-2 163	-1 854	-1 883	29
Stadsdelsnämnd Kungsholmen	463	414	-1 886	-1 754	-1 422	-1 437	14
Stadsdelsnämnd Norra innerstaden	549	454	-3 772	-3 515	-3 223	-3 298	75
Stadsdelsnämnd Södermalm	534	435	-3 446	-3 182	-2 913	-2 938	26
Stadsdelsnämnd Enskede-Årsta-Vantör	597	526	-3 407	-3 222	-2 810	-2 810	0
Stadsdelsnämnd Skarpnäck	188	167	-1 513	-1 423	-1 325	-1 337	11
Stadsdelsnämnd Farsta	300	282	-2 328	-2 192	-2 028	-2 018	-9
Stadsdelsnämnd Hägersten-Älvsjö	592	571	-3 727	-3 581	-3 136	-3 153	18
Stadsdelsnämnd Skärholmen	285	268	-1 705	-1 602	-1 419	-1 406	-13
Nämnderna totalt	19 067	17 596	-75 922	-70 877	-56 855	-57 359	504
Finansförvaltningen	84 855	81 192	-25 103	-24 589	59 752	57 360	2 393
Staden totalt	103 923	98 788	-101 025	-95 466	2 897	0,1	2 897
Staden totalt	103 923	98 788	-101 025	-95 466	2 897	0,1	0
<i>Justering poster som inte ingår i verksamhetens intäkter och kostnader inklusive avskrivningar enligt resultaträkningen</i>	<i>-71 762</i>	<i>-68 207</i>	<i>13 581</i>	<i>5 230</i>	<i>-58 181</i>		
<i>Avgår interna poster</i>	<i>-16 453</i>	<i>-14 987</i>	<i>16 453</i>	<i>14 987</i>	<i>0</i>		
Verksamhetens intäkter och kostnader inklusive avskrivningar enligt resultaträkning	15 708	15 594	-70 992	-68 428	-55 283	-58 092	2 809
Skatteintäkter	63 187	60 838	0	0	63 187	63 767	-580
Generella statsbidrag o utjämning	4 691	3 763	-10 240	-9 738	-5 549	-6 207	657
Finansiella poster	3 884	3 606	-3 341	-2 313	543	532	12
Extraordinära poster				0		0	0
Årets resultat	87 470	83 801	-84 572	-80 479	2 897	0	2 897

Förklaring: Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och interna mellanhavanden.
Avvikelse är efter resultatöverföringar för resultatenheter.

Tabellen nedan redovisar nettokostnader, utfall, förändring av resultatenheter samt avvikelse fördelat på stadsdelsnämndernas verksamhetsområden. Budgetavvikelse och utfall per verksamhetsområde framgår av bilaga 2.

Mnkr	Budget netto- kostnader, mnkr	Nettoutfall exkl. resultatfonder, mnkr	Förändring resultatfond, mnkr	Avvikelse utfall 2024 mnkr
Nämnd- och förvaltningsadministration	-826	-798	0	28
Individ- och familjeomsorg	-3 085	-3 111	2	-25
varav socialpsykiatri	-597	-584	1	14
varav barn och unga	-1 881	-1 972	1	-90
varav vuxna	-554	-544	0	10
varav nyanlända	-2	60	0	62
Stadsmiljöverksamhet	-376	-406	0	-30
avskrivningar	-197	-191	0	6
internräntor	-48	-49	0	-2
Förskoleverksamhet	-5 150	-5 146	-11	-7
Äldreomsorg	-9 052	-8 892	-6	154
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	-5 066	-5 050	-14	2
Kultur - och föreningsverksamhet	-521	-502	0	19
Arbetsmarknadsåtgärder	-194	-185	0	9
Ekonomiskt bistånd	-1 258	-1 263	0	-5
varav handläggare	-278	-352	0	-75
Övrig verksamhet	-14	0	0	14
Summa verksamheter	-25 786	-25 592	-28	165

Beloppen i tabellen är avrundade och summerar därför inte exakt

Budget och utfall är inklusive kapitalkostnader och mellan nämnderna interna mellanavanden

Ökning av resultatfond (-)

Avvikelse är efter resultatdispositioner

Av tabellerna nedan framgår slutlig budget, efter de budgetjusteringar som beviljats under året, för stadens facknämnder, stadsdelsnämnder och verksamhetsområden. Under tabellerna beskrivs de större posterna vid varje justeringstillfälle.

Mnkr brutto	KF-budget 2024 exkl. bj		KS 2024-02-21 VP		KS 2024-04-10 VB	KS 2024-06-19 T1		KS 2024-10-30 T2		KS-EKU 2024-12-18		Beslut om justering i samband med VB 2024		Omslutnings- förändringar		KF-budget 2024 inkl. bj	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Nämnd																	
Kommunstyrelsen	47,6	-1 584,7		13,3	-70,3		-6,2		7,3					790,9	-790,9	838,5	-2 431,5
Revisorskollegiet	3,7	-36,9														3,7	-36,9
Serviceämnden	0,0	0,0		-18,6										305,2	-305,2	305,2	-323,8
Vårnämnden	0,0	-62,7														0,0	-62,7
Stadsdelsnämnderna	783,8	-26 254,2		-63,9			-50,4		-395,4	-3,3	197,6			3 168,3	-3 168,3	3 948,8	-29 734,6
Arbetsmarknadsnämnden	168,3	-1 219,4				66,0	-5,6	57,0	-125,6					264,9	-264,9	556,2	-1 615,5
Exploateringsnämnden	3 285,6	-2 400,4		-35,5			-2,4	64,8	-308,3			10,5	-216,3			3 360,9	-2 962,9
Fastighetsnämnden	1 745,0	-1 625,3		-2,0					-57,4				-39,4	110,4	-110,4	1 855,4	-1 834,5
Förskolenämnden	249,3	-3 306,0					-1,4				140,8		-30,6	86,5	-86,5	335,8	-3 283,7
Idrottsnämnden	313,1	-1 381,1		-2,8										23,4	-23,4	336,5	-1 407,3
Kulturnämnden: kulturförvalt.	98,4	-1 287,8	-4,0	-10,5		-3,0	-2,0		-1,4					109,7	-109,7	201,1	-1 411,4
Kulturnämnden: stadsarkivet	35,8	-110,6												27,7	-27,7	63,5	-138,3
Kyrkogårdsnämnden	28,5	-289,3		-2,2										6,0	-6,0	34,5	-297,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	106,1	-268,4		-4,1										30,8	-30,8	136,9	-303,3
Socialnämnden	335,1	-1 754,5							-46,4					222,6	-222,6	557,7	-2 023,5
Stadsbyggnadsnämnden	270,0	-445,5												37,9	-37,9	307,9	-483,4
Trafiknämnden	1 695,3	-3 021,4		-0,9					-5,8				-2,0	210,5	-210,5	1 905,8	-3 240,6
Utbildningsnämnden	297,0	-20 684,1								9,1	205,1			2 597,2	-2 597,2	2 903,3	-23 076,2
Äldrenämnden	10,0	-254,2					-4,4		-15,0					96,9	-96,9	106,9	-355,5
Överförmyndarnämnden	0,0	-79,9														0,0	-94,9
Summa nämnder	9 472,6	-66 066,4	-4,0	-127,2	-70,3	63,0	-72,4	121,8	-948,0	5,8	543,5	10,5	-288,3	8 088,9	-8 088,9	17 758,6	-75 118,0

Mnkr brutto	KF-budget 2024 exkl. bj		KS 2024-02-21	KS 2024-04-10	KS 2024-06-19	KS 2024-10-30	KS-ETU 2024-12-18		Omslutnings- förändringar		Kf-budget 2024 inkl. bj	
Nämnd	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Jäva stadsdelsnämnd	78,6	-3 287,7	-6,8		-7,8	-42,4	2,4	40,0	112,2	-112,2	193,2	-3 416,9
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	62,1	-2 341,9	-6,3		-4,2	-18,5	-0,5	26,9	257,7	-257,7	319,3	-2 601,7
Bromma stadsdelsnämnd	63,0	-1 934,7	-5,9		-2,9	-16,0	-0,7	14,2	320,5	-320,5	382,8	-2 265,8
Kungsholmen stadsdelsnämnd	46,4	-1 466,7	-4,0		-2,2	-14,1	0,1	3,9	390,3	-390,3	436,8	-1 873,4
Norra innerstaden stadsdelsnämnd	111,6	-3 366,8	-4,3		-3,8	-47,8	-1,9	15,4	369,3	-369,3	479,0	-3 776,6
Södermalm stadsdelsnämnd	87,8	-2 999,0	-5,1		-4,9	-22,8	-0,3	6,2	415,0	-415,0	502,5	-3 440,6
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd	83,6	-2 816,3	-6,9		-7,9	-89,1	0,0	26,8	435,3	-435,3	518,9	-3 328,7
Skarpnäck stadsdelsnämnd	40,8	-1 369,5	-4,1		-2,6	-14,8	-0,8	14,3	121,0	-121,0	161,0	-1 497,7
Farsta stadsdelsnämnd	60,4	-2 030,7	-6,8		-3,7	-56,7	-0,9	20,0	153,7	-153,7	213,2	-2 231,6
Hägersten-Ålvsjö stadsdelsnämnd	116,6	-3 242,2	-7,8		-5,6	-42,4	-1,6	29,6	377,4	-377,4	492,4	-3 645,8
Skärholmen stadsdelsnämnd	32,9	-1 398,7	-5,9		-4,8	-30,8	0,9	0,3	215,9	-215,9	249,7	-1 655,8
Summa stadsdelsnämnder	783,8	-26 254,2	-63,9	0,0	-50,4	-395,4	-3,3	197,6	3 168,3	-3 168,3	3 948,8	-29 734,6

Mnkr brutto	KF-budget 2024 exkl. bj		KS 2024-02-21 VP	KS 2024-04-10 VB	KS 2024-06-19 T1	KS 2024-10-30 T2	KS-ETU 2024-12-18		Omslutnings- förändringar		Kf-budget 2024 inkl. bj	
Verksamhet	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Nämnd- och förvaltningsadministration			-14,5		-3,4				14,3	-14,3	14,3	-32,2
Individ- och familjeomsorg	36,9	-2 967,9	-30,5		-15,0				404,1	-404,1	441,0	-3 417,5
Stadsmiljöverksamhet		-550,0	-8,6		-0,3	-6,0			26,0	-26,0	26,0	-590,9
varav avskrivningar		-196,7				-0,7					0,0	-197,4
varav internräntor		-45,4				-2,2					0,0	-47,6
Förskoleverksamhet	394,5	-5 882,1	-8,0			-60,5	-3,3	197,6	178,8	-178,8	570,0	-5 931,8
Äldreomsorg	265,5	-9 892,7				-32,2			2 023,9	-2 023,9	2 289,4	-11 948,8
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	27,5	-4 991,2				-249,6			437,0	-437,0	464,5	-5 677,8
Kultur - och föreningsverksamhet		-514,2	-0,4		-29,7				33,2	-33,2	33,2	-577,5
Arbetsmarknadsåtgärder	27,4	-227,5							27,4	-27,4	54,8	-254,9
Ekonomiskt bistånd	32,0	-1 228,6				-47,1			23,6	-23,6	55,6	-1 299,3
Övrig verksamhet			-1,9		-2,0						0,0	-3,9
Summa verksamhetsområden	783,8	-26 254,2	-63,9	0,0	-50,4	-395,4	-3,3	197,6	3 168,3	-3 168,3	3 948,8	-29 734,6

Totalt justerades nämndernas nettokostnader med 765,6 mnkr. Av dessa är 548,6 mnkr justeringar som gjorts på grund av omklassificering av investeringsutgifter till driftkostnader. Dessa, som nedan benämns *ej aktiverbara kostnader*, ska inte räknas in i anskaffningsvärdet för investeringar enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning, R4 och R14.

Utöver detta hade stadens nämnder omslutningsförändringar på 8 088,9 mnkr. I kommunfullmäktiges budget redovisas normalt endast kostnader och intäkter för nämndernas egen verksamhet. Omslutningsförändringar till följd av köp och försäljning av tjänster mellan nämnder och externa parter är inte redovisade. Nämnderna ska därför redovisa beräknade omslutningsförändringar under året i verksamhetsplan och tertialrapporter.

I *Avstämningsärendet 2024* var det främst stadsdelsnämnderna som fick justerade budgetar för bland annat kemikaliesmart förskola, klimatsamordnare, platssamverkan, biologiskt mångfald och naturreservat. Dessa poster påverkar också tabellen för verksamhetsområde eftersom stadsdelsnämndernas budgetar fördelas utifrån verksamhetsområden.

De budgetjusteringar som beslutades i tertialrapport 1 bestod till största del av placeringskostnader och avgiftsfria sommarlovsaktiviteter för att stödja stadsdelsnämnderna.

De budgetjusteringar som beslutades i tertialrapport 2 bestod till stor del av ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt vilket framförallt påverkade fastighetsnämnden och exploateringsnämnden. Utöver detta justerades stadsdelsnämndernas budgetar för prestationsförändringar inom stöd och service till funktionsnedsatta, hög hyra i förskolan samt merkostnader och förstärkt tilläggsbidrag inom ekonomiskt bistånd.

I kommunstyrelsens ekonomi- och trygghetsutskott den 16 december togs beslut om prestationsförändringar inom skola och förskola vilket påverkade utbildningsnämnden, förskolenämnden samt stadsdelsnämnderna.

I detta ärende tas ytterligare beslut om ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt där exploateringsnämndens, fastighetsnämndens samt trafiknämndens budgetar justeras.

Budgetavvikelser

I avsnittet kommenteras väsentliga avvikelser mot nämndernas fastställda driftbudget.

Nämnderna har ett totalt överskott om 504 mnkr jämfört med budget, där stadsdelsnämnderna har ett överskott om 165 mnkr och facknämnderna ett överskott om 339 mnkr.

Av facknämnderna är det utbildningsnämnden som har den beloppsmässigt högsta avvikelsen. Överskottet beror främst på lägre kostnader för lokalkostnader och skolskjuts än budgeterat samtidigt som övergripande reserver inte har behövts nyttjas då skolorna visat bättre resultat än prognostiserat. Nämnden har under året ökat sina resultatenheter med 117 mnkr.

Exploateringsnämnden har en procentuell hög avvikelse (-24,6 procent). Underskottet beror främst på högre kostnader för förgävesprojekt än beräknat.

Av stadsdelsnämnderna har Norra innerstaden och Kungsholmen de högsta procentuella avvikelserna. Överskotten för båda stadsdelsnämnderna finns främst inom verksamhetsområdet

äldreomsorg där kostnaderna för placeringar inom vård- och omsorgsboenden varit lägre än budgeterat.

Budgetavvikelse och utfall avseende drift för respektive nämnd framgår av bilaga 2.

Investeringsredovisning

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

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar uppgår till 21 151 mnkr (18 854 mnkr). Stadens investeringar respektive bolagskoncernens investeringar redovisas nedan.

Stadens investeringar

Nämndernas samlade investeringsutgifter uppgår brutto till 8 809 mnkr år 2024 (7 079 mnkr). Investeringsinkomsterna för offentliga investeringsbidrag, gatukostnadsersättning, exploateringsersättningar och icke offentliga investeringsbidrag för året uppgår till 1 166 mnkr (749 mnkr), och inklusive dessa uppgår investeringarna netto till 7 643 mnkr (6 329 mnkr), totalt 621 mnkr lägre än budgeterat. Genomförandegraden för stadens nettoinvesteringar blir därmed 92 procent, jämfört med 94 procent föregående år. En lägesredovisning för ett urval av de största investeringsprojekten som är under genomförande ges i bilaga 8.

I tabellerna nedan framgår vilka budgetjusteringar som beviljats, inom investeringsverksamheten, under året. Tabell 1 visar samtliga budgetjusteringar, inklusive totalen för stadsdelsnämnderna, gjorda under året. Tabell 2 visar fördelningen per stadsdelsnämnd. Majoriteten av stadsdels-nämndernas investeringar ligger inom verksamhetsområdet stadsmiljö.

Totalt beviljades budgetjusteringar för 742,3 mnkr netto under 2024. Större justeringar, som utgör del av det totala beloppet vid varje beslutstillfälle, beskrivs nedan under tabellerna.



Tabell 1

Mnkr brutto	KF-budget 2024 exkl. bj		KS samt KS ekonomi- och trygghets- utskott 2024-02-21 VP	KS 2024-04-10 VB	KS samt KS ekonomi- och trygghets- utskott 2024-06-19 T1	KS 2024-10-30 T2		Beslut om justering i samband med VB 2024		KF-budget 2024 inkl. bj	
	Inkomster	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Utgifter
Nämnd											
Kommunstyrelsen	0,0	-2,0								0,0	-2,0
Revisorskollegiet	0,0	0,0								0,0	0,0
Servicenämnden	0,0	-1,0								0,0	-1,0
Vårnämnden	0,0	0,0								0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	0,0	-230,0	-120,2	-10,5	-29,5		-4,2			0,0	-394,4
Arbetsmarknadsnämnden	0,0	-4,0					-1,0			0,0	-5,0
Exploateringsnämnden	2 150,0	-7 150,0	-10,2		-10,5	-64,8	535,5	-10,5	618,4	2 074,7	-6 016,8
Fastighetsnämnden	0,0	-1 812,0	-50,9	-4,0			56,1		39,4	0,0	-1 771,4
Förskolenämnden	0,0	-0,1			-0,1					0,0	-0,2
Idrottsnämnden	0,0	-85,7								0,0	-85,7
Kulturnämnden: kulturförvalt.	0,0	-23,3		-1,5	-3,7		-1,3			0,0	-29,8
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	-1,0								0,0	-1,0
Kyrkogårdsnämnden	0,0	-125,0	-1,5	-2,4						0,0	-128,9
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	-1,3								0,0	-1,3
Socialnämnden	0,0	-2,0								0,0	-2,0
Stadsbyggnadsnämnden	0,0	-3,0								0,0	-3,0
Trafiknämnden	80,0	-1 467,0	-176,6	-20,5	-4,0		14,7		2,0	80,0	-1 651,4
Utbildningsnämnden	0,0	-100,0		-1,1	-1,3					0,0	-102,4
Äldrenämnden	0,0	-3,8	-4,0							0,0	-7,8
Överförmyndarnämnden	0,0	-0,1								0,0	-0,1
Summa nämnder	2 230,0	-11 011,3	-363,4	-40,0	-49,1	-64,8	599,8		659,8	2 154,7	-10 204,2

Tabell 2

Mnkr brutto	KF-budget 2024 exkl. bj	KS samt KS ekonomi- och trygghets- utskott 2024-02-21 VP	KS 2024-04-10 VB	KS samt KS ekonomi- och trygghets- utskott 2024-06-19 T1	KS 2024-10-30 T2	Kf-budget 2024 inkl. bj
	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter	Utgifter
Nämnd						
Järva stadsdelsnämnd	-27,1	-24,2	-0,5	-3,2	-3,6	-58,6
Hässelby-Vällingby stadsdelsnämnd	-22,2	-7,7	-1,7	0,9		-30,7
Bromma stadsdelsnämnd	-26,0	-5,2	-0,9	-1,0		-33,1
Kungsholmen stadsdelsnämnd	-15,6	-6,8		-3,4	1,0	-24,8
Norra innerstaden stadsdelsnämnd	-36,3	-5,6	-6,4	-10,2		-58,5
Södermalm stadsdelsnämnd	-21,3	-17,8		-6,1	-1,3	-46,5
Enskede-Årsta-Vantör stadsdelsnämnd	-24,9	-14,8		-0,2		-39,9
Skarpnäck stadsdelsnämnd	-20,1	-7,3	-0,3	-1,3		-29,0
Farsta stadsdelsnämnd	-9,0	-3,6		-0,2		-12,8
Hägersten-Älvsjö stadsdelsnämnd	-16,8	-23,6		-0,4	-0,3	-41,1
Skärholmen stadsdelsnämnd	-10,7	-3,6	-0,7	-4,4		-19,4
Summa stadsdelsnämnder	-230,0	-120,2	-10,5	-29,5	-4,2	-394,4

Beslut gällande trygghetsinvesteringar tas av kommunstyrelsens ekonomi- och trygghetsutskott för samtliga ärenden utom då det gäller ombudgeteringar från föregående år där dessa tas i samband med stadens årsbokslut.

I samband med avstämningsärendet för 2024 fördelades 363,4 mnkr. Av dessa avsåg 216,2 mnkr klimatinvesteringar vilka fördelades till både fack- och stadsdelsnämnder. Övriga investeringar bestod bland annat av biologiskt mångfald,

Stockholm vid vattnet, maskiner och inventarier samt naturreservat fördelat på stadsdelsnämnderna.

I samband med tertialrapport 1 fördelades 49,1 mnkr där trygghetsinvesteringarna står för 18,9 mnkr och klimatinvesteringar 15,2 mnkt vilka fördelas till både fack- och stadsdelsnämnder. Utöver detta tilldelades nämnderna bland annat utökade investeringsmedel för maskiner och inventarier.

I tertialrapport 2 justerades exploateringsnämndens, fastighetsnämndens och trafiknämndens budgetar ned med 301,4 mnkr netto för ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt, motsvarande summa som deras driftbudgetar justerades upp med. I samband med årsredovisning justeras dessa nämnders investeringsbudgetar ned med 649,3 mnkr netto, framförallt för ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt. Utöver det justerades exploateringsnämndens budget ned ytterligare med 248,8 mnkr för förgäveskostnader gällande Postgården och GC-bro Slussen.

Investeringar bruttoutgifter per nämnd

I tabellen nedan redovisas inkomster, utgifter och budgetavvikelse fördelat per nämnd.

Nämnd	Nämndens budget inkl. budgetjusteringar		Nämndens utfall		Budgetavvikelse
	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Netto
Mnkr					
Kommunstyrelsen	0,0	-2,0	0,0	-2,5	-0,5
Revisorskollegiet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servicenämnden	0,0	-1,0	0,0	0,0	1,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stadsdelsnämnderna	0,0	-394,4	-9,3	-324,9	60,3
Arbetsmarknadsnämnden	0,0	-5,0	0,0	-3,0	2,0
Exploateringsnämnden	1 874,7	-6 016,8	1 067,9	-5 479,5	-269,5
Fastighetsnämnden	0,0	-1 771,4	20,9	-1 165,2	627,2
Förskolenämnden	0,0	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Idrottsnämnden	0,0	-85,7	0,1	-82,4	3,5
Kulturnämnden: kulturförvalt.	0,0	-29,8	0,0	-23,5	6,3
Kulturnämnden: stadsarkivet	0,0	-1,0	0,0	-0,7	0,3
Kyrkogårdsnämnden	0,0	-128,9	0,0	-114,6	14,3
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	-1,3	0,0	-1,0	0,3
Socialnämnden	0,0	-2,0	0,0	-2,0	0,0
Stadsbyggnadsnämnden	0,0	-3,0	0,0	-0,7	2,3
Trafiknämnden	80,0	-1 651,4	78,5	-1 491,1	158,8
Utbildningsnämnden	0,0	-102,4	7,7	-95,6	14,5
Äldrenämnden	0,0	-7,8	0,0	-7,8	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	-0,1	0,0	-0,2	-0,1
TOTALT	1 954,7	-10 204,2	1 165,9	-8 794,7	620,6
Finansiell leasing, bilar				-13,9	
Totalt inkl finansiell leasing			1 165,9	-8 808,7	

Årsutfallet för investeringar är cirka 620,6 mnkr lägre än budgeterat. Exploateringsnämnden, fastighetsnämnden och

trafiknämndens investeringsbudgetar är justerade på grund av ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt, justeringarna är inkluderade beloppen i tabellen ovan. Investeringsbudgeten har justerats ned med samma belopp som driftbudgeten har justerats upp.

Investeringsutgifternas avvikelse jämfört med budget beror i många fall på tidsförskjutning av investeringsprojekt, vars genomförandetid sträcker sig över flera kalenderår. Projektens utfall kommer att kunna mätas först i samband med avslut och slutredovisning. Finansiellt innebär en viss förskjutning en lägre belastning innevarande år.

Investeringsavvikelser

Nedan redovisas avvikelser hos nämnder med större investeringsverksamhet.

Exploateringsnämnden

Exploateringsnämnden redovisar 269,5 mnkr högre nettoutgifter än budget vilket förklaras av en högre genomförandetakt än planerat. De större avvikelserna mot verksamhetsplan för 2024 finns bland annat i projekt Årstafältet, Slakthusområdet och Bromstensstaden.

Inkomster från försäljning av mark i samband med exploatering uppgick till 1 392,0 miljoner kronor. Exploateringsinkomsterna, som utgörs av bokförda värden från markförsäljningar i samband med exploatering, uppgick till 143,2 mnkr.

Trafiknämnden

Trafiknämnden redovisar 158,8 mnkr lägre nettoutgifter än budget. Skillnaden jämfört med budget förklaras framförallt av lägre utgifter till följd av förseningen av exploateringsnämndens anläggande av gång och cykelbro vid slussen (som trafiknämnden medfinansierar) samt ökade bidragsinkomster.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden redovisar 627,2 mnkr lägre nettoutgifter än budget. Skillnaden jämfört med budget förklaras framförallt av tidsförskjutningar i projekt, överklaganden och resursbrist. Några av de större avvikelserna avser renovering av brandstationer, Eriksdalshallen och Liljevalchs konsthall.

Kyrkogårdsnämnden

Kyrkogårdsnämnden redovisar 14,3 mnkr lägre nettoutgifter än budget. Avvikelsen beror främst på att uppförandet av den nya ceremonibyggnaden på Strandkyrkogården senarelagts.

Budgetavvikelse och utfall avseende investering för respektive nämnd framgår av bilaga 2.

Medfinansiering

Staden medfinansierar statliga och regionala satsningar på infrastruktur för väg- och spårtrafik i Stockholm. I samband med avtal om medfinansiering kostnadsförs åtagandet och efterföljande utbetalningar mot tidigare avsättningar belastar endast likviditeten. År 2024 har 1,6 mdkr betalats ut, inklusive index om 0,3 mdkr. Utbetalningarna avser i huvudsak, med ca 1 mdkr, medfinansiering av tunnelbaneutbygganden enligt Stockholmsöverenskommelsen.

Därutöver har även utbetalningar om ca 0,3 mdkr skett för stadens medfinansiering av förstärkningar av elnätet som genomförs av Ellevio, Vattenfall och Svenska Kraftnät.

Utbetalningar för bussterminalen vid Slussen uppgick till 0,5 mdkr men genom att ca 0,2 mdkr av bidrag för stadsmiljöavtal som staden får från trafikverket tidigare lagts så är nettoutbetalningarna lägre än tidigare prognoser indikerat.

Prognosen för de kvarstående utbetalningarna för stadens samlade åtaganden efter år 2024 uppgår till cirka 9 mdkr netto inklusive återbetalningar av stadens förskottering inom Stockholmsöverenskommelsen och Sverigeförhandlingen.

Pågående genomförandeprojekt

I tabellen nedan redovisas pågående genomförandeprojekt inom staden beslutade av kommunfullmäktige. Slutredovisning av investeringsprojekt över 50 mnkr anmäls till kommunfullmäktige enligt bilaga 9.

Nämnd och projekt	Dnr	Total utgift mnkr	Total inkomst mnkr	Beräknad total- utgift mnkr	Beräknad total- inkomst mnkr	Prognos avvikelse netto mnkr	Upparbetat netto tom 20241231 mnkr
Exploateringsnämnden							
<i>Hammarby Sjöstad</i>							
Kvarteren Påsen och Godsvagnen	123-2060/2015	-57,7	18,4	-78,9	30,3	-9,3	-48,5
<i>Nordvästra Kungsholmen</i>							
Hornsbergskvarteren, Kristineberg 11	KS 2020/421	-1438,4	93,4	-1 466,0	195,7	-74,7	-913,4
Kristineberg, Krillans krog, bostäder	311-1873/2012	-69,0	0,0	-69,0	7,9	20,5	-48,5
Stadshagen	KS 2018/489	-693,0	48,0	-1 063,1	89,6	-328,6	-432,0
<i>Norra Djurgårdsstaden</i>							
Västra samt sopsuganläggning	302-0806/2010	-843,2	216,4	-779,1	252,5	-100,1	-690,8
Kolkajen-Ropsten, reviderat	KS 2024/782	-1 131,4	0,0	-1 067,5	0,0	63,9	-687,2
Bobergsgatan, reviderat							
genomförandebeslut	123-1339/2017	-499,0	18,7	-584,3	68,7	-35,3	-401,2
Gasverket, reviderat genomförandebeslut	123-1339/2017	-1 071,5	110,4	-1 547,7	74,5	-512,1	-802,3
Ångsbotten, bostäder	302-1935/2013	-313,0	0,0	-596,4	49,7	-233,7	-276,4
Bygglagstugan i Hjorthagen, reviderat							
genomförandebeslut	KS 2020/1761	-505,9	555,0	-446,5	427,0	-68,6	-137,3
Gasklocka 3 och 4	302-0284/2014	-99,0	0,0	-250,2	24,0	-127,2	-118,7
Gasklocka 2	KS 2021/767	-1 053,0	0,0	-1 086,1	2,1	-31,0	-312,7
Starkströmmen 2 & 4	KS2023/320	-100,0	65,0	-124,4	90,1	0,7	28,6
Terrasskvarteren	KS2024/933	-126,0	5,0	-125,4	4,6	0,7	-54,6
<i>Fokus Skärholmen</i>							
Bergholmsbacken	KS 2022/1082	-396,7	50,2	-424,9	52,7	-15,7	-75,6
Konduktören	KS2022/790	-98,1	24,5	-103,7	5,8	-24,3	-15,1
Mälardalen	KS 2019/743	-832,2	44,8	-1 033,6	110,9	-135,3	-110,1
Söderholmen	KS 2018/1656	-126,0	0,0	-151,2	0,1	-25,1	-31,9
Vårbergstoppen	123-1634/2017	-91,4	0,0	-81,2	8,6	18,8	-64,7
Vårbergsvägen	KS 2020/1556	-518,4	6,9	-574,7	9,7	-53,5	-74,7
Skärholmsdalen	KS 2022/124	-927,4	-229,3	-891,0	217,9	25,0	-55,6
Stångsöbacken	KS 2021-1256	-215,0	55,6	-25,9	12,0	145,6	-25,7
<i>Fokus Järva</i>							
Kista Äng	KS 2020/1757	-602,5	0,0	-662,2	51,1	-8,7	-181,1
Odde	KS 2022/1424	-507,8	23,7	-528,1	24,9	-19,1	-29,8
Rinkeby Allé, bostäder	123-2065/2015	-124,0	0,0	-113,1	4,1	15	-109,0
Tenstaterassen	KS2022/672	-168,4	21,6	-183,4	33,2	-3,4	-111,8
<i>Fokus Hagsåtra-Rågsved</i>							
Bjurbäcken, reviderat genomförandebeslut	KS 2021/1092	-102,1	13,9	-86,0	9,9	11,9	-58,9
Hagastaden, reviderat genomförandebeslut	KS 2021/1095	-10 435,6	1 023,3	-10 628,5	962,4	-253,8	-6 677,4
Slussen - reviderat genomförandebeslut	123-1103/2015	-20 770,0	8 140,0	-21 099,0	8 331,7	-137,3	-10 697,6
Archimedes	KS 2018/746	-115,7	64,3	-174,8	108,3	-70,3	-50,7
Brandstegen/Bäckvägen, reviderat							
genomförandebeslut	KS 2020/1286	-205,7	11,7	-183,3	14,6	25,4	-167,5
genomförandebeslut 2	KS 2022/980	-195,0	15,2	-226,8	52,3	5,3	-234,4
Bromstensstaden kv Tora (etapp 1), reviderat							
genomförandebeslut	KS 2018/487	-910,2	65,3	-1 214,1	292,2	-58,8	-809,9
Bromstensstaden etapp 2	KS 2018/487	-144,0	266,2	-177,8	305,6	39,4	-229,2
Bällsta IP	KS 2023/318	-79,7	75,5	-98,7	92,5	-2,1	-4,7
Diabilden	KS 2018/1859	-95,8	0,3	-138,9	8,8	-34,6	-115,1
Fader Bergström	KS 2022/267	-132,6	28,5	-143,2	27,3	-11,9	-43,4
Gamla Tyresövägen	KS 2021/71093	-161,2	9,0	-209,1	24,0	-32,8	-34,9
Hornsbruksgatan	KS 2021/1695	-74,0	103,0	79,6	0,0	-4,8	-33,1
Kabelverket etapp 3 reviderat							
genomförandebeslut	KS 2020/400	-126,8	16,1	-100,6	31,1	41,3	-54,3
Kabelverket etapp 4 reviderat							
genomförandebeslut	KS 2020/401	-58,8	0,2	-61,3	2,3	-0,4	-55,2
Nordmarksvägen etapp 2	KS2021/1257	-184,7	0,0	-254,9	52,1	-18,1	-60,8
Nykroppagatan	KS 2021/1094	-121,5	0,0	-149,9	0,0	-28,4	-10,8
Ordenskapitet	KS 2018/1850	-61,8	0,0	-46,1	8,8	19,4	-37,1
Packrummet, reviderat genomförandebeslut	KS 2021/1254	-535,4	54,0	-444,1	46,7	87,0	-283,2
Persikan	123-2113/2016	-800,4	11,1	-791,1	44,7	42,9	-633,0
Persorp	123-2111/2016	-105,3	0,0	-141,7	19,4	-17,1	-114,4
Primusparken (Primus 1, bostäder)	123-1633/2017	-531,0	177,9	-567,5	267,9	53,5	-213,2
Rågsveds naturreservat	KS 2018/652	-54,9	0,0	-174,0	0,3	-118,9	-30,8
Sandåkravägen reviderat genomförandebeslut	KS 2021/437	-94,4	0,0	-93,7	4,5	5,2	-60,5
Spångaviadukten	KS 2020/1772	-85,6	0,0	-91,6	0,3	-5,6	-72,6
Södermalm, Mariagårdstjärnan, reviderat							
genomförandebeslut	2017/002040	-199,1	0,0	-114,3	3,2	88,0	-103,5
Slakthusområdet etapp 1	KS 2020/1558	-813,3	15,9	-1 000,3	224,2	21,2	-390,0
Tegelbruket 4	KS 2024/781	-74,3	72,5	-76,0	74,7	-1,3	1,8
Tippen matavfallsanläggning	KS 2021/1362	-69,2	21,0	-67,3	22,3	2,7	-27,8
Årstafältet, etapp 1	123-151972015	-1 720,1	127,3	-2 427,1	534,3	-300,0	-1 075,6
Årstastråket, etapp 1, bostäder	302-0481/2012	-170,0	0,0	-212,2	17,1	-25,1	-195,1
Årstastråket, etapp 2, reviderat							
genomförandebeslut	KS 2020/693	-307,4	7,6	-317,7	24,6	14,2	-254,5
Årstafältet, etapp 2 och 3	KS 2022/7979	-1 996,0	377,5	-2 427,1	354,8	-180,3	-992,3

Nämnd och projekt	Dnr	Total utgift mnkr	Total inkomst mnkr	Beräknad total- utgift mnkr	Beräknad total- inkomst mnkr	Prognos avvikelse netto mnkr	Upparbetat netto tom 20231231 mnkr
Fastighetsnämnden							
Tekniska nämndhuset, yttre renoveringsarbete	KS 2018/1058	-116,0		-96,8	0,0	19,2	-85,8
Kristinebergs IP, upprustning	KS 2021/934			Sekretess			
Brandstation Farsta	KS 2022/559			Sekretess			
Brandstation Kungsholmen	KS 2021/1720			Sekretess			
Uppbådet 1 Anpassn adm lokaler Älvsjö SDF	KS 2021/1678			Sekretess			
Västberga 1:1 Nyishall Mälardalens IP	KS 2022/756			Sekretess			
Älvsjöbadet	KS 2022/560			Sekretess			
Pilträdet 11, Hus 6	KS 2023/1266			Sekretess			
Teknisk upprustning Pilträdet 12	KS 2024/143			Sekretess			
Eriksdalsbadet	KS 2024/581			Sekretess			
Bäverdalen idrottshall, del av Älvsjö 1:1	KS 2024/713			Sekretess			
Spelbomskan 16, upprustning och utveckling av Stadsbiblioteket	KS 2024/696			Sekretess			
Vällingby idrottshall, upprustning och ombyggnad	KS 2024/790			Sekretess			
Trafiknämnden							
Reinvesteringsprogram 2022-2026 trafiksinaler	KS 2021/796	-167,0		-382,2	0,0	215,2	-94,2
Söder Mälarstrand, förstärkning och cykelåtgärder, reviderat genomförandebeslut	KS 2023/446	-210,0		-175,1	0,0	34,9	-50,8
genomförandebeslut	KS 2023/446	-135,0		-119,6	0,0	15,4	-32,4
genomförande av trygghets- och trafiksäkerhetsåtgärder utmed Västberga	KS 2021/1101	-70,0	30,0	-69,8	26,1	-3,7	-43,6
Program för energibesparande armaturbyte 2022- 2026	KS 2021/1098	-204,0		-70,0	0,0	-134,0	0,0
Konstruktionsförstärkning av Kungsgatan Hastighetsplaner delområde 3 (etapp 2) och 4	KS 2021/1103	-300,0		-200,3	15,7	115,4	-166,6
	KS 2023/765	-128,0		-239,2	40,4	-70,8	-36,4
Cykel- och gångbanor Drottningholmsvägen	KS 2023/1105	-65,0	12,0	-72,3	12,4	-6,9	-39,5
Mäster Samulesgatan och Jakobsbergsgatan	KS 2023/1420	-83,0	38,0	-82,0	37,1	0,1	-6,3
Reinvesteringsprogram gatutv 2024-2027 Program för energibesparande armaturbyte 2025	KS 2023/1104	-600,0		-545,9	9,4	63,5	-201,3
	KS 2023/1038	-115,0		-124,1	0,0	0,0	0,0
Tätskitsbyte över tunnelbanan på södra Götgatan	KS 2024/298	-95,0	6,0	-93,5	-6,0	-4,5	-16,0
genomförandebeslut	KS 2024/251			Sekretess			
Omgestaltning av Tegelbacken	KS 2023/1170			Sekretess			
Norra Danviksbron, reviderat genomförandebeslut	KS 2023/1421			Sekretess			
Västerbron etapp 1	KS 2024/708			Sekretess			
Kyrkogårdsnämnden							
Järva begravningsplats	KS 2018/1495	-465,0	0,0	-465,0	0,0	0,0	-453,9
Förklaring: Diarienummer avser genomförandebeslut. Eventuella andra beslut framgår av bilaga 8 Lägesredovisning stora projekt.							

Bolagskoncernens investeringar

Investeringsvolymen uppgår till 12 802 (11 468) mnkr. Ökningen följer dels av det ökade kostnadsläget men också av snabbare framdrift och stor genomförandekraft i pågående projekt.

Bostadsbolagen svarar för nyproduktion av bostäder och genomför upprustningsinsatser i befintliga fastigheter. Bostadsbolagens investeringar i nyproduktion och upprustning uppgick till knappt fyra mdkr. Målet för nyproduktion är från 2023 förändrat till att vara fyraårigt; där målsättningen är att 3 500 nya lägenheter ska påbörjas fram till år 2026. Under året har bostadsbolagen, inklusive Micasa Fastigheter i Stockholm AB, påbörjat byggande av 375 nya lägenheter.

SISAB:s investeringar är i nivå med år 2023 men betydligt lägre än åren dessförinnan. Bolagets investeringar uppgår till knappt 1,2 mdkr. Bolagets justerade investeringsnivåer är en följd av den demografiska utvecklingen med förändrat elevunderlag tillsammans med omprioriteringar i omfattning och tid.

Stockholm Vatten och Avfalls investeringar uppgår till cirka 5,4 mdkr. Investeringarna är hänförliga till åtgärder i såväl befintligt nät som i exploateringsområden, samt projektet Stockholms framtida avloppsrening (SFA).

Pågående genomförandeprojekt

I tabellen nedan redovisas pågående genomförandeprojekt inom koncernen Stockholms Stadshus AB beslutade i kommunfullmäktige.

Bolag och projekt	Total Utgift mnkr	Beräknad totalutgift mnkr	Prognos avvikelse mnkr	Upparbetat tom 20241231 mnkr
<i>Micasa Fastigheter AB</i>				
10590 Dalen 20 omb till senior	-424,0	-450,0	-26,0	-449,5
10481 Mälteriet 2 - Underhåll	-372,0	-395,4	-23,4	-43,1
<i>Skolfastigheter i stockholm AB</i>				
Brandstegen	-404,7	-554,5	-149,8	-554,4
Bäckahagens skola	-456,5	-468,4	-11,9	-273,6
Drivhuset, etapp 2	-403,1	-416,4	-13,3	-138,9
Hästhagsskolan	-448,0	-411,5	36,5	-400,8
Kista Äng	-352,8	-504,9	-152,1	-31,6
Lillholmsskolan	-303,7	-378,5	-74,8	-278,5
Rödabergsskolan	-657,7	-644,8	12,9	-641,6
Skanskvarnsskolan	-331,4	-332,8	-1,4	-320,6
Vällingbyskolan	-408,1	-426,8	-18,7	-71,0
<i>Stockholm parkering AB</i>				
P-Hus Hagastaden	-570,0	-705,0	-135,0	-683,0
Hjorthagsgaraget	-680,0	-731,0	-51,0	-149,0
<i>Stockholm vatten och avlopp AB</i>				
Rötkammare 8	-289,0	-302,0	-13,0	-81,8
Nya ställverk inkl byggnader Lovö	-325,0	-324,0	1,0	-306,0
Gladö Kvarn	-350,0	-337,0	13,0	-343,0
Grovening Sickla del 1 beGentreprenad	-298,0	-349,0	-51,0	-316,9
Norra DjuGårdsstaden, Södra	-300,0	-420,0	-120,0	-103,0
Norra DjuGårdsstaden, Norra	-483,0	-474,0	9,0	-325,0
Bromstensstaden	-463,0	-487,0	-24,0	-436,0
Vidja	-525,0	-509,0	16,0	-246,0
Hagastaden	-566,0	-555,0	11,0	-381,0
Nya långsamfilter NorsboG	-615,0	-598,0	17,0	-153,0
Trekantens reservoar	-530,0	-599,0	-69,0	-280,0
Nya ÖstbeGatunneln	-641,0	-642,0	-1,0	-460,7
Mälarbanan	-795,0	-716,0	79,0	-521,0
Ledningsomläggning Slussen	-770,0	-735,0	35,0	-678,0
Mässtunneln	-1 061,0	-1 062,0	-1,0	-209,0
Högdalen Sorterings- och matavfallsanläggning (HSMA)	-955,0	-1 111,0	-156,0	-1 136,0
Årstafältet etapp 1	-1 136,0	-1 134,0	2,0	-813,0
Grovening Sickla del 2 installationer	-1 379,0	-1 249,1	129,9	-223,6
Stockholms framtida avloppsrening (SFA)	-19 500,0	-18 344,4	1 155,6	-11 184,7
<i>AB Svenska bostäder</i>				
Mangon (fd Persikan)	-682,0	-521,0	161,0	-527,0
Skördetröskan (fd Dalen 21)	-460,0	-593,0	-133,0	0,0
Albano	-2 395,0	-2 388,8	6,2	-2 319,7
Plankan	-928,0	-928,0	0,0	-828,1
<i>AB Familjebostäder</i>				
Oldmästaren	-412,8	-411,8	1,0	-91,5
Jordkabeln 1 (fd Kv. B)	-453,0	-456,9	-3,9	-453,5
Kraftcentralen 1 (fd Kv. C)	-366,0	-384,1	-18,1	-387,0
Kabelverket 19 (fd Kv. D)	-453,0	-444,3	8,7	-442,0
Lådkameran 4 Stockholmshus	-477,3	-479,6	-2,3	-468,1
<i>AB Stockholmshem</i>				
Måsholmen, Nytt huvudkontor	-647	-665	-18,0	-630
Bjurbäcken	-371	-345	26,0	-270
Örtuglandet	-490	-490	0,0	-300
Tjället 8	-495	-555	-60,0	-415
Persikan	-1 010,0	-1 010,0	0,0	-575,0
Utombordaren 2, tidigare Karlsbodavägen (Mariehåll 1:10)	-565,0	-510,0	55,0	-215,0
Skoblocket 1, Tåjärnet	-308,0	-310,0	-2,0	-100,0
<i>S:t Erik Markutveckling AB</i>				
Idrottscentrum m.fl. (Bryggeriet i Bromma)	-902,0	-955,0	-53,0	-312,0
<i>Stockholm Globe arena</i>				
Modernisering Avicii Arena	-830,0	-830,0	0,0	-498,0

Ekonomisk information om bolag, kommunalförbund och stiftelser

I avsnittet redovisas viss ekonomisk information om bolag, kommunalförbund och stiftelser i den kommunala koncernen.

Av tabellen nedan framgår bland annat respektive bolags omsättning och resultat för 2024. För mer information hänvisas till Stockholms Stadshus AB:s hemsida, [Årsredovisningar – Stockholms Stadshus AB](#), där koncernens årsredovisning publiceras efter godkännande i koncernstyrelsen.

Stockholms Stadshus AB (koncern)	Antal anställda	Omsättning, mnkr	Resultat efter finansnetto, mnkr	Balans-omslutning, mnkr	Eget kapital ¹ , mnkr	Ränta tot kapital ² , %	Soliditet ³ , %	Investering, mnkr
Stockholms Stadshus AB, moderbolag	12	57,1	166,8	22 196,8	21 356,5	0,8	96,2	0,0
AB Svenska Bostäder, koncern	390	3 720,5	128,9	28 694,4	14 476,9	1,7	50,5	1 143,8
AB Familjebostäder, koncern	345	2 710,2	218,5	21 610,7	11 260,4	2,3	52,1	1 012,5
AB Stockholms hem, koncern	425	3 402,6	241,4	27 452,6	12 281,3	2,3	44,7	1 837,1
Micasa Fastigheter i Stockholm AB, Koncern	142	1 175,2	-38,1	7 460,5	1 908,3	1,5	25,6	684,9
Bostadsförmedling i Stockholm AB	124	146,6	4,1	140,9	52,6	3,0	37,3	0,4
Skolfastigheter i Stockholm AB, SISAB	255	3 440,7	-25,9	20 786,6	1 949,9	2,4	9,4	1 169,8
Stockholm Vatten AB, koncern	824	4 584,8	96,2	36 551,2	434,2	2,0	1,2	5 398,5
Stockholms Hamn AB, koncern	137	753,5	-130,4	6 240,4	1 734,9	-0,2	27,8	249,7
AB Stokab	105	849,0	246,4	1 800,0	175,7	15,1	9,8	169,9
Stockholms stads Parkerings AB, koncern	81	790,5	150,0	2 152,6	171,4	9,1	8,0	165,2
Kulturhuset Stadsteater AB	452	263,5	-388,0	697,0	521,5	-55,4	74,8	16,0
Stockholm Globe Arena Fastigheter AB, koncern	20	74,2	-201,9	4 253,4	969,7	-3,1	22,8	677,3
St Erik Försäkrings AB	10	183,9	44,9	486,8	244,7	9,1	50,3	0,0
Stockholm Business Region AB, koncern	73	160,0	5,4	216,2	32,3	2,5	14,9	0,3
St Erik Markutveckling AB, koncern	6	239,5	-135,1	2 583,0	408,8	-2,9	15,8	252,4
Mässfastigheter i Stockholm AB, koncern	195	540,6	-51,7	699,2	66,1	-5,1	9,4	20,5
Övriga bolag, Intressebolag SSAB				13,6	13,6			
Stockholm Exergi AB	792	8 494,0	388,5	31 955,7	11 424,7	2,9	35,8	2 167,0
Summa aktiebolag *	4 388	31 586,4	720,0	215 991,6	79 483,5			14 965,3

* Intresseföretagens resultatandel ingår i koncernens rörelseresultat.

¹ Eget kapital uttrycks här som summan av bundet och fritt eget kapital enligt balansräkningen samt 78,6 % av de obeskattade reserverna.

² Räntan på totalt kapital beräknas enligt följande: Resultat efter finansnetto plus finansiella kostnader delat med genomsnittlig balansomslutning

³ Soliditetstalet beräknas enligt följande: Eget kapital samt 78 % av de obeskattade reserverna delat med totala tillgångar.

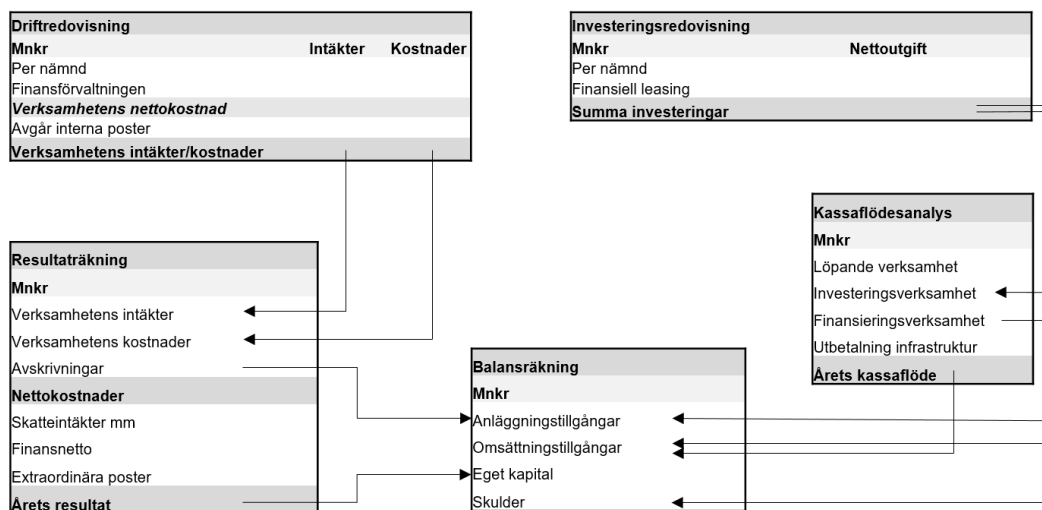
Av tabellerna nedan framgår ekonomisk information om kommunalförbund och stiftelser i den kommunala koncernen år 2024.

Kommunalförbund 2024	Medelantal anställda	Rörelsens intäkter		Rörelsens kostnader, mnkr	Övriga intäkter/ kostnader netto inkl avskrivn, mnkr	Årets resultat efter disp, mnkr	Balans-omslutning, mnkr
		Stadens bidrag, mnkr	Övriga rörelse intäkter, mnkr				
Storstockholms brandförvar	749	442,4	331,5	-747,4	8,7	11,2	1 052,9
Summa kommunalförbund	749	442,4	331,5	-747,4	8,7	11,2	1 052,9

Stiftelser 2024	Medelantal anställda	Rörelsens intäkter		Rörelsens kostnader, mnkr	Övriga intäkter/ kostnader netto inkl avskrivn, mnkr	Årets resultat efter disp, mnkr	Balans-omslutning, mnkr
		Stadens bidrag, mnkr	Övriga rörelse intäkter, mnkr				
Stiftelsen Hotellhem i Stockholm	223	186,5	349,8	-531,0	0,6	6,0	200,1
Summa stiftelser	223	186,5	349,8	-531,0	0,6	6,0	200,1

Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar

I avsnittet illustreras drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar genom bilden nedan.



Förklaring: Bilden ovan är en förenkling av stadens drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar.

Ombudgeteringar och budgetjusteringar

I avsnittet presenteras fördelningen av de medel kommunstyrelsen förfogar över, som nämnderna har ansökt om i samband med sina verksamhetsberättelser 2024.

Förskolenämnden ansöker om budgetjustering om 30,6 mnkr för bidrag för hög hyra som utbetalats till enskilt drivna förskolor för 2024 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2024 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Exploateringsnämnden, fastighetsnämnden och trafiknämnden ansöker om budgetjustering för ökade kostnader om 247,2 gällande ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt under 2024 vilket stadsdelningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 3 Till kommunstyrelsens förfogande för prestationsförändringar* i 2024 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Exploateringsnämnden, fastighetsnämnden och trafiknämnden ansöker om budgetjustering för minskade utgifter om 649,3 mnkr utgifter gällande ej aktiverbara kostnader hänförliga till investeringsprojekt under 2024 vilket stadsdelningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2024 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ansöker om ombudgetering om 85,9 mnkr för den politiska organisationen till 2025 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 2 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda behov* i 2025 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande

Nämnderna ansöker om ombudgeteringar om 69 mnkr för ökade utgifter inom investeringsplanen till 2025 vilket stadsledningskontoret tillstyrker. Finansiering sker ur *Central medelsreserv: 4 Till kommunstyrelsens förfogande för oförutsedda investeringsutgifter* i 2025 års budget, enligt bilaga 1 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Ärenden som sambehandlas

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

Justering av ägardirektiv för Mässfastigheter i Stockholm AB och Stockholms Stadshus AB, dnr KS 2025/393

I kommunfullmäktiges beslut om budget 2025 (dnr KS 2024/939) antogs att Stockholmsmässan AB, dotterbolag till Mässfastigheter i Stockholm AB (Mässfastigheter), skulle vara avyttrad per 2025-03-31. Då en överlåtelse inte kommer vara genomförd vid detta datum föreslås kommunfullmäktige besluta om justerade ägardirektiv vad avser Mässfastigheters ekonomiska ramar för år 2025. Resultatet, som ursprungligen uppgick till -25 mnkr, föreslås uppgå till -100 mnkr. Då nödvändiga ersättningsinvesteringar behöver genomföras för att säkerställa funktionaliteten, såsom brandskydd, i bolagets fastigheter föreslås investeringsbudgeten, som ursprungligen uppgick till 0 mnkr, uppgå till 44 mnkr.

Som en konsekvens av denna justering behöver koncernen Stockholms Stadshus AB:s ägardirektiv justeras vad avser ekonomiska ramar för år 2025. Resultatet, som ursprungligen uppgick till 465 mnkr, föreslås uppgå till 390 mnkr och investeringsbudgeten, som ursprungligen uppgick till 13 949 mnkr föreslås uppgå till 13 993 mnkr.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Justering av ägardirektiv för Mässfastigheter i Stockholm AB, avseende ekonomiskt resultat och investeringsbudget år 2025, godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Justering av ägardirektiv för Stockholm Stadshus AB, avseende ekonomiskt resultat och investeringsbudget år 2025, godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024, dnr KS 2025/88

Den 13 juni 2022 (§23) fattade kommunfullmäktige beslut om att införa en stadsgemensam visselblåsarfunktion. I bilaga redovisas Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024. Syftet med årsrapporten är att återredovisa visselblåsarfunktionens arbete, genom att ge en

översiktlig beskrivning av inkomna ärenden och hanteringen av dessa. Ambitionen är också att lärdomar från årets utredningar ska komma fler än berörda förvaltningar och bolag tillgodo.

Totalt inkom 44 rapporter till visselblåsarfunktionen under 2024. Rapporterna avser såväl fack- och stadsdelsförvaltningar som bolag. 17 ärenden avslutades efter initial bedömning. Under 2023 inkom 50 ärenden, varav 29 avslutades efter initial bedömning. Jämförelsen mellan åren visar således att det inkom något färre ärenden 2024 än 2023, men att fler bedömdes vara av allmänintresse.

De flesta ärenden som bedömts sakna allmänintresse har kategoriserats som ”personalfrågor/arbetsmiljö”. Ärenden som rör rapportörens egna anställnings-/arbetsförhållanden bedöms som regel inte ha ett allmänintresse. Ärenden som rör säkerhet/hälsa, inköp/upphandling, jäv och förtroendeskadliga bisysslor tillhör sådant som bedömts vara av allmänintresse. I sådana fall har åtgärder vidtagits för att utreda och bedöma riktigheten i inkomna påståenden. Det har genomgående varit en god samverkan med berörda förvaltningar och bolag.

Flera av årets ärenden har handlat om jäv vid, och brister kopplade till, rekrytering. En lärdom som visselblåsarfunktionen vill förmedla är att jäv vid rekrytering, exempelvis anställning av närstående, inte enbart medför brister och felaktigheter sett till själva anställningsbeslutet. Det riskerar även att föranleda ytterligare intressekonflikter och arbetsmiljörelaterade problem på de arbetsplatser där nära privata relationer mellan chef och medarbetare förekommer. Visselblåsarfunktionen anser därför att det är viktigt att arbeta vidare med frågan för att säkerställa att alla förvaltningar och bolag har tydliga rutiner vid rekryteringar för att undvika att sådana situationer uppstår, vare sig det handlar om tillsvidareanställningar eller visstidsanställningar i form av kortare vikariat exempelvis, och att det finns en beredskap för att hantera sådana situationer om de skulle uppstå.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Visselblåsarfunktionens årsrapport 2024 godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande samt bilaga 10.

Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholm stad, dnr KS 2024/1359

Kommunfullmäktige fattade 2007 beslut om en gemensam process för arbete med arbetslivsinriktad rehabilitering gällande stadens förvaltningar. Syftet var att få ett gemensamt arbetssätt, att säkerställa att arbetet sker utifrån det regelverk som reglerar området samt utifrån stadens organisation och staden som arbetsgivare. För att passa in i stadens struktur för styrdokument föreslås att döpa om processen till Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholms stad. Mindre redaktionella ändringar föreslås att göras i samband med detta utifrån att tillgänglighetsanpassa processen samt utifrån ändringar som skett såsom i lagar, praxis samt staden som arbetsgivare.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Riktlinje för arbetslivsinriktad rehabilitering i Stockholms stad godkänns i enlighet med bilaga 11 till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Genomförande av förutsättningsprojekt för strategi Stockholm som smart och uppkopplad stad, dnr KS 2024/1371

Kommunfullmäktige beslutade den 3 april 2017 att godkänna *Strategi för Stockholm som smart och uppkopplad stad* (Utl. 2017:72). I utlåtandet beslutades även att ge kommunstyrelsen i uppdrag att genomföra förutsättningsprojekt enligt bilaga 2 till utlåtandet och samordna nämndernas och bolagens arbete med genomförandet av strategin.

Strategin för Stockholm som smart och uppkopplad stad syftar till att stimulera, vägleda och samordna insatser för att göra Stockholm till världens smartaste stad genom digitalisering.

Kommunstyrelsen har haft ansvar för att samordna och följa upp nämndernas arbete med genomförandet av strategin. Varje nämnd och bolagsstyrelse har haft ansvar för att genomföra strategin och slutligen nå målbilden inom respektive verksamhet.

Avdelningen för digital utveckling (nuvarande avdelningen för it och digitalisering) etablerade ett programkontor för att samordna arbetet med att genomföra strategin (dnr 2018/000118).

I genomförandet av strategin initierades tre verksamhetsprojekt och två förutsättningsprojekt:

- Smart och uppkopplad belysning
- Smart trafikstyrning
- Smarta lås
- Tekniska förutsättningar
- Öppna och delade data

Slutrapporter för de tre verksamhetsprojekten och för de två förutsättningsprojekten har föredragits och godkänts av styrgruppen för Smart stad (KS 2020/314).

Stadsledningskontoret har samordnat nämndernas och bolagens arbete med genomförandet av strategin bland annat genom Mötesplats Smart stad. Mötesplatsen riktar sig till chefer och medarbetare som arbetar med verksamhetsutveckling och digitalisering inom Stockholms stad. Där finns det möjlighet att utbyta idéer, erfarenheter och kunskap om digitaliseringens möjligheter och hur ny teknik används i den smarta och uppkopplade staden. Syftet är att stärka den horisontella samverkan inom staden och att bidra till att Stockholm blir en smart och innovativ stad. Vidare har stadsledningskontoret genom dialog med förvaltningar och bolag bidragit till att samordna arbetet med genomförande av strategin, bland annat genom att driva referensgrupper.

Arbetet med att bli en smart stad som drar nytta av teknik såsom AI och IoT har fortsatt med utgångspunkt i stadens kvalitetsprogram. Bland annat finns en samordning av smart stad, IoT och AI på stadsledningskontoret. Under 2025 kommer styrningen stärkas ytterligare i och med framtagandet av ett nytt styrdokument i enlighet med beslut i kommunfullmäktiges budget.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Uppdraget att genomföra förutsättningsprojekt och samordna nämndernas och bolagens arbete med genomförande av strategin Stockholm som en smart och uppkopplad stad godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

**Förlängd finansiering av SIKT2-projektet,
dnr KS 2025/114**

Under 2020 startades projekt SIKT2 för att upphandla och implementera nya avtal för systemdrift och valbara utvecklings- och systemförvaltningstjänster för lokala och centrala system samt programvarulicenser, datakommunikation och telefoni. Under en första fas genomfördes behovs- och kravanalys samt förberedande aktiviteter inför de olika upphandlingar som projektet hade i uppdrag att genomföra. Under 2021 fortsatte den inledande fasen med upphandlingsarbete och efter avslutade upphandlingar tecknades nya avtal. Under 2022 inleddes en andra fas av projektet då nya avtal och tjänster har införts och överföring har skett till nya leverantörer samt tidigare avtal och tjänster har avvecklats.

Under 2025 återstår att överföra lokala system till det nya systemtjänsteavtalet, avveckla tidigare tjänst samt att genomföra förnyad upphandling av licenspartner och kontaktcenter-plattformen. Projektet ska enligt plan avslutas under 2025, men för att säkerställa en ordnad avveckling av projektet under 2026 föreslår stadsledningskontoret att finansieringen av projektet förlängs till och med 2026.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunfullmäktiges beslut (dnr KS 2020/1617) om att kommunstyrelsen medges finansiering om 610,5 mnkr för projektet SIKT 2 under perioden 2022-2025 förlängs till att även gälla för år 2026. Finansieringen för den del av projektet som avser stadens bolag, 55,4 mnkr, sker genom Stockholms Stadshus AB, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Hållbarhetsrapport 2025, dnr KS 2024/1373

Agenda 2030 med dess 17 globala mål för en hållbar utveckling är en viktig del i stadens hållbarhetsarbete. Stockholms stad ska vara ledande i genomförandet av de globala hållbarhetsmålen på lokal nivå och agendan ska vara ett stöd för att utveckla stadens arbete för social, ekonomisk och miljömässig hållbarhet.

I detta ärende anmäls Hållbarhetsrapport 2025 för Stockholms stad. Syftet med rapporten är att följa upp utvecklingen i Stockholms stad på en övergripande nivå i förhållanden till de globala hållbarhetsmålen. En första rapport med samma syfte publicerades 2021 och denna rapport bygger vidare på Hållbarhetsrapporten från 2021 med motsvarande struktur. Rapporten analyserar hur olika

aspekter av hållbarhet förhåller sig till varandra för att därigenom ge underlag och verktyg för att utveckla och stärka stadens hållbarhetsarbete.

I rapporten redovisas indikatorer och nyckeltal som visar på styrkor och utvecklingsmöjligheter i stadens hållbarhetsarbete. Denna andra hållbarhetsrapport som följer upp Stockholms stads arbete med Agenda 2030 ska fungera som ett verktyg för att ytterligare stärka styrningen mot ett mer hållbart Stockholm. Rapporten ger en aktuell lägesbild av hållbarhetsarbetet, där stadens tre inriktningsmål och de 17 globala målen för hållbar utveckling utgör grunden för uppföljningen. Rapporten innehåller även en särskild fördjupning av utvecklingen för utvalda hållbarhetsindikatorer inom stadens geografiska fokusområden; Farsta, Hagsätra-Rågsved, Järva och Skärholmen.

De utmaningar och indikatorer som identifierats och som har fått en framträdande roll i Hållbarhetsrapporten utgår från ett arbete där ett stort antal medarbetare från förvaltningar och bolag har deltagit. Detta är ett arbetssätt som förordnas i agendan, där det framhålls att ett framgångsrikt lokalt arbete för att nå de globala målen bör utgå från egna förutsättningar och behov. Därmed bidrar genomförandet av Agenda 2030 till att främja ett holistiskt tänkande och lämna stuprörstänkandet och istället ta till vara ett inflöde av ny kunskap, innovationer och nya arbetssätt och för att stärka genomförandet av stadens hållbarhetsmål.

Av redovisningen i rapporten framgår att den sociala hållbarheten i Stockholms stad har utvecklats positivt på flera områden. Utmaningar kvarstår dock, särskilt vad gäller skillnader i trygghet och valdeltagande. Jämfört med andra svenska storstäder som Göteborg, Malmö och Uppsala har Stockholm dock överlag ett försprång. Särskilt Malmö, men även Göteborg, står dock inför betydligt större utmaningar än Stockholm när det gäller flertalet sociala hållbarhetsindikatorer.

När det gäller klimatarbetet är Stockholm en föregångare, både nationellt och internationellt. Stadens mål att vara klimatpositivt år 2030 och fossilfritt år 2040 är ambitiöst och speglar ett starkt engagemang för att minska utsläppen. En viktig aspekt i detta arbete är klimaträttvisa och att alla stockholmare ska inkluderas i omställningen. För att minska klyftorna krävs att de som har störst klimatavtryck också bidrar mest till att minska utsläppen, medan de

som redan lever med små resurser får stöd för att delta i klimatomställningen.

Stockholm har goda förutsättningar att fortsätta vara en global förebild inom hållbar utveckling, men vägen framåt är inte utan hinder. Jämfört med andra storstäder ligger Stockholm väl framme, men skillnaderna i livsvillkor och höga konsumtionsutsläpp utgör en utmaning. För att lyckas med målet om en hållbar och jämlik stad krävs att stadens insatser blir ännu mer riktade mot de områden och grupper som behöver det mest, och där är utbildning den enskilt viktigaste faktorn. Genom att kombinera sociala investeringar med en ambitiös klimatomställning kan Stockholm fortsätta leda vägen och stärka sin position som en av världens mest hållbara städer.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande.

Stadsledningskontorets anmälan av hållbarhetsrapport 2025 för Stockholms stad godkänns i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, samt bilaga 12.

Central upphandling av upphandlings- och avtalssystem, dnr KS 2025/173

Avtalet för nuvarande upphandlings- och avtalssystem Kommers löper ut 2027-09-30 och omfattar samtliga nämnder och bolag. Staden därmed i behov av att göra en ny upphandling av it-stöd.

Det kommande it-stödet ska utformas med beaktande av verksamhetens behov, erfarenheter av nuvarande systemlösning och arbetssätt samt tillkommande prioriterade områden inom inköpsområdet.

Systemstödet är ett viktigt verktyg för att systematisera arbetet med uppföljning och kontroll av avtal och leverantörer samt en förutsättning för att stadens upphandlingar ska synliggöras för marknaden, såväl nationellt som inom hela EU. Kommunstyrelsen föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar att systemstödet ska användas av samtliga nämnder och bolagsstyrelser.

Kostnad för genomförandet av upphandlingen uppskattas till 3,5 mnkr för 2025-2026. Kostnaderna omfattar upphandlings-resurser, samt övrigt konsultstöd kring bland annat it-säkerhet och informationssäkerhet.

Licenskostnad för nuvarande it-lösning uppgår till sammanlagt ca 2,0 mnkr per år som fördelas enligt stadens it-prislista.

Kostnaden för införandet av en ny it-lösning är svår att uppskatta. Ett eventuellt byte av leverantör och it-lösning kräver ett mer omfattande införandeprojekt med resurser för teknisk uppsättning (migrering, anpassningar, integrationer, inloggning) samt resurser för införandestöd, kommunikation och utbildningar. Beroende på utfallet i upphandlingen beräknas kostnaden uppgå till mellan 10-14 mnkr. Den faktiska kostnaden får beaktas närmare i samband med upprättande av kommunfullmäktiges budget för år 2026 respektive år 2027.

Stadsledningskontoret föreslår att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att genomföra central upphandling av upphandlings- och avtalssystem.

Stadsledningskontoret föreslår att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att besluta om förfrågningsunderlag, meddela tilldelningsbeslut samt teckna avtal med upphandlad leverantör för upphandlings- och avtalssystem.

Vidare föreslår stadsledningskontoret att kommunstyrelsen beslutar att stadsdirektören ges i uppdrag att fatta beslut om upphandlingsdokument, 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 att häva avtal.

Stadsledningskontoret föreslår även att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att implementera upphandlat upphandlings- och avtalssystem hos stadens nämnder och bolag.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra central upphandling av upphandlings- och avtalssystem, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Centralt upphandlat it-stöd ska användas av samtliga nämnder och bolagsstyrelser, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen ska besluta om upphandlingsdokument, 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 upphandlat upphandlings- och avtalssystem, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Finansiering för den del av upphandlingen som avser ett upphandlings- och avtalssystem för stadens nämnder sker genom att kostnaderna beaktas i samband med upprättande av kommunfullmäktiges budget för år 2026 respektive år 2027, 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 och avtalsförvaltning av upphandlings- och avtalssystem, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stockholms Stadshus AB uppmanas att för egen del finansiera och uppmanas att ge alla bolagsstyrelser i uppdrag att finansiera den del av upphandlingen som avser stadens bolagsstyrelser, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

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

Stadsdirektören får i uppdrag att genomföra centralupphandling samt att införa nytt upphandlings- och avtalssystem, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stadsdirektören ska fatta beslut om upphandlingsdokument, 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 att häva avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Central upphandling av kontaktcenterplattform, dnr KS 2025/177

Stadens avtal för telefoni är sedan 2020 uppdelat i två tjänsteområden, telefoni respektive kontaktcenterplattform. Upphandling och införande genomfördes under 2020-2023 som en del av Projekt SIKT2, dnr KS 2019/1900.

Kontaktcenterplattformen används idag av 13 förvaltningar och bolag inom kommunkoncernen⁵ och är ett verksamhetskritiskt verktyg vid kontakten med stockholmarna. Största användaren är serviceförvaltningen som har ett samlat uppdrag att sköta kontaktcenter samt att förvalta plattformen. Kontaktcenter på serviceförvaltningen har ca 100 medarbetare.

Nuvarande avtal, exklusive förlängningsoption, löper ut i april 2026. Kommande upphandling av ny kontaktcenterplattform föreslås genomföras under 2025 som en centralupphandling för de förvaltningar och bolag som önskar delta. Införandet planeras sedan att slutföras under 2026.

Kostnad för genomförandet av upphandlingen samt införandet uppskattas till totalt 7 mnkr för 2025-2026, varav 2,5 mnkr för 2025 samt 4,5 mnkr för 2026. Kostnaderna omfattar upphandlings- och införanderesurser, samt övrigt konsultstöd kring bland annat it-säkerhet och informationssäkerhet. Finansieringen för upphandling och införande föreslås att ske av de i eget kapital reserverade medel för verksamhetsutveckling och it som rör projekt SIKT2.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Servicesnämnden får i uppdrag att genomföra central upphandling av kontaktcenterplattform, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Servicesnämnden ska besluta om upphandlingsdokument, avbrytande av upphandling, tilldelning av kontrakt, tecknande av avtal och löpande avtalshantering inklusive beslut om eventuella förlängningar, förändringar, kompletteringar och/eller tillägg till avtal utifrån

⁵ Förvaltningar/Bolag som nyttjar kontaktcenterplattform: Arbetsmarknadsförvaltningen, Bostadsförmedlingen, Familjebostäder, Micasa Fastigheter, Serviceförvaltningen, SISAB, Stockholmshem, Stockholms stads parkering, Stockholm Vatten och Avfall, Svenska Bostäder, Trafikkontoret och Äldreförvaltningen.

affärsmässiga grunder, samt att häva avtal, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Servicenämnden får i uppdrag att implementera upphandlad kontaktcenterplattform, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Stockholms Stadshus AB uppmanas att ge i uppdrag till de bolagsstyrelser som beslutar att delta i centralupphandling av ny kontaktcenterplattform, att ge fullmakt till servicenämnden för genomförandet av upphandling, införande och avtalsförvaltning, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Kommunstyrelsen medges finansiering om 7 mnkr för upphandling och införande av kontaktcenterplattform för 2025-2026. Finansiering sker genom av de i eget kapital reserverade medel för verksamhetsutveckling och it som rör Projekt SIKT2, under förutsättning att kommunfullmäktige godkänner den förlängda tidsperioden för avsättningen för Projekt SIKT2, i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2022, dnr KS 2023/483

Samordningsförbundet Stockholms stad (FINSAM) har överlämnat årsredovisning för verksamhetsåret 2022, bilaga 13.

Förbundets kostnader under 2022 uppgick till 42,9 mnkr och intäkter till 37,3 mnkr, varav 32 mnkr i medlemsbidrag, 2,8 mnkr medel från Europeiska Socialfonden och 2,5 mnkr i övriga intäkter. Vid ingången av året uppgick förbundets eget kapital till 10,6 mnkr och vid utgången av året uppgår det egna kapitalet till 4,9 mnkr.

Behovet av stöd för samordnad rehabilitering är stort från förbundets medlemmar. Samordningsförbundet har byggt upp strukturer och rutiner för att möta efterfrågan utan att göra avkall på det individnära stödet utifrån deltagarnas behov.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2022, bilaga 13, läggs till handlingarna i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2023, dnr KS 2024/428

Samordningsförbundet Stockholms stad (FINSAM) har överlämnat årsredovisning för verksamhetsåret 2023, bilaga 14.

Förbundets kostnader under 2023 uppgick till 39,4 mnkr och intäkter till 34,5 mnkr, varav 32 mnkr i medlemsbidrag, 2,1 mnkr medel från Europeiska Socialfonden och 0,4 mnkr i övriga intäkter. Vid ingången av året uppgick förbundets eget kapital till 4,9 mnkr och vid utgången av året uppgår det egna kapitalet till 0,1 mnkr.

Förbundet har fortsatt att erbjuda stöd och insatser enligt forskning och evidensbaserade och att bygga upp strukturer och rutiner för att möta medlemmarnas efterfrågan.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Samordningsförbundet Stockholm stads årsredovisning för verksamhetsåret 2023, bilaga 14, läggs till handlingarna i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.

Storstockholms Brandförsvars årsredovisning för verksamhetsåret 2024, dnr KS 2025/262

Direktionen för kommunalförbundet Storstockholms brandförsvär har överlämnat årsredovisning för verksamhetsåret 2024, bilaga 15.

Förbundets intäkter har stabiliserats efter några turbulenta år på grund av pandemin, kriget i Ukraina och hög inflation. Förbundet visar ett positivt nettoresultat med 11,2 mnkr, inklusive orealiserade vinster i värdepapper som uppgår till 5,5 mnkr. Årets balanskravsresultat uppgår till 8,7 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse med 8,6 mnkr mot budget.

Måluppfyllelsen är i huvudsak god. Verksamhetsplanen för 2024 innefattade 36 uppdrag varav tre bedömdes enbart delvis genomförda som planerat.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar följande.

Storstockholms Brandförsvars årsredovisning för verksamhetsåret 2024, bilaga 15, läggs till handlingarna i enlighet med stadsledningskontorets tjänsteutlåtande.