

Handläggare
Catharina Liljedahl
Telefon: 08-50808278**Till**
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2026-04-23

Månadsrapport mars 2026 – ekonomi och verksamhet

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för mars 2026.

Sammanfattning

Ärendet syftar till att redovisa en ekonomisk prognos avseende helårsutfall för Kungsholmens stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde. Sammantaget prognostiseras ett överskott om 1,5 mnkr före respektive 4,3 mnkr efter resultatöverföring. Samtliga verksamheter prognostiserar en budget i balans eller ett överskott utom ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder som prognostiserar ett underskott. Stadsmiljöverksamheten prognostiserar ett planerat underskott då stadsdelens ekonomiska utrymme i år ger möjlighet till proaktiva åtgärder samt åtgärder av engångskaraktär. Liksom flera år bakåt i tiden har den mest svårbedömda kostnadsutvecklingen varit behovet av försörjningsstöd samt behovet av platser inom vård och omsorgsboende som förväntas öka under året.

Bakgrund

Förvaltningen tar månadsvis fram en ekonomisk uppföljning med prognos för helårsutfall för nämndens verksamhet. Avvikelser kommenteras i månadsrapporten, vidare analyser av dessa sker i tertialrapporterna. Föreliggande prognos är baserad på faktiskt bokförda kostnader och intäkter för januari till och med februari och en bedömning av utvecklingen av årets återstående tio månader.

Ärendet

Ekonomisk prognos 2026

Mars månads prognos bygger på två månads utfall och fakta samt tio månaders uppskattning. Sammantaget prognostiserar verksamheterna ett överskott om 1,5 före respektive 4,3 mnkr efter resultatöverföringar. Samtliga verksamheter prognostiserar en budget i balans eller ett överskott utom ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder som prognostiserar ett underskott. Stadsmiljöverksamheten prognostiserar ett planerat underskott då

stadsdelens ekonomiska utrymme i år ger möjlighet till proaktiva åtgärder samt åtgärder av engångskaraktär.

Den mest svårbedömda kostnadsutvecklingen är liksom föregående år behovet av försörjningsstöd samt behovet av platser inom vård- och omsorgsboende. Inom verksamhetsområdet äldreomsorg har stadsbidrag för olika aktiviteter och insatser sökts och delvis erhållits.

Nettokostnader (mnkr) per verksamhetsområde	Beräknad budgetjustering	Beräknad slutlig budget	Prognos netto, före resultatöverföring	Ingående resultatfond	Beräknad utgående resultatfond	Prognos netto, efter resultatöverföring	Procentuell avvikelse mot budget
Nämnd- och förvaltningsadm.	0,0	53,7	0,3			0,3	1%
Individ- och familjeomsorg	0,0	115,1	0,0	0,7	0,7	0,0	0%
varav barn och ungdom	0,0	66,1	0,0			0,0	0%
varav vuxna	0,0	24,9	0,0			0,0	0%
varav socialpsykiatri	0,0	24,1	0,0	0,7	0,7	0,0	0%
varav nyanlända	0,0	0,0	0,0			0,0	
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	0,0	46,1	-1,8			-1,8	-4%
varav drift	0,0	23,3	-1,8			-1,8	-8%
varav avskrivningar	0,0	18,3	0,0			0,0	
varav internräntor	0,0	4,5	0,0			0,0	
Förskoleverksamhet	-13,6	275,0	0,0	22,4	22,4	0,0	0%
Äldreomsorg	0,0	765,3	3,3	35,4	32,6	6,1	1%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	5,8	272,9	1,2	8,6	8,6	1,2	0%
Barn-, kultur och fritid	0,0	14,3	0,0			0,0	0%
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	7,2	-0,5			-0,5	-7%
Ekonomiskt bistånd	0,0	28,7	-6,0			-6,0	-21%
varav handläggning	0,0	9,5	-2,5			-2,5	
varav försörjningsstöd	0,0	19,2	-3,5			-3,5	
Övrig verksamhet	0,0	5,0	5,0			5,0	100%
Summa drift	-7,8	1 583,3	1,5	67,1	64,3	4,3	0,3%

Nämnd och förvaltningsadministration

Nämnd- och förvaltningsadministration prognostiserar ett överskott om 0,3 mnkr. Avvikelsen hör samman med vakanser under pågående rekrytering.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgsverksamheten prognostiserar sammantaget en budget i balans. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,8 mnkr. Verksamhetsområdets fyra delområden redovisas separat nedan.

Barn och ungdom

Verksamheten sammantaget prognostiserar en budget i balans.

Beställarverksamheten

Beställarverksamheten prognostiserar budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning. Hittills i år har det inte genomförts någon SiS-insats inom behandlingsfamilj. Enheten har i år fått medel för en tjänst inriktad på sociala insatsgrupper (SIG) som ska förhindra att barn och unga dras in i kriminalitet.

Förvaltningens egna familjebehandlare inklusive fältverksamhet prognostiserar en budget i balans. Verksamheten fokuserar bland annat på föräldrastöd, skolsociala team samt bedriver ett uppsökande arbete för att förebygga brottslighet.

Vuxna och missbruk

Verksamheten för vuxna och missbruk prognostiserar en budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning. Ingen LVM-insats har genomförts hittills i år. Samsjuklighetsproblematik bland stödboendeplaceringar kan, liksom tidigare år, påverka antalet placeringar och därmed kostnaderna.

Socialpsykiatri

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar sammantaget en budget i balans.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar en budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning. Enheten ser över nuvarande HVB-insatser och försöker finna mer lämpliga placeringar.

Utförarverksamheterna

Utförarverksamheterna boendestöd och stödboende prognostiserar en budget i balans.

Resultatenheten inom socialpsykiatri överförde ett överskott om 0,7 mnkr från år 2025 till år 2026. Resultatenheten prognostiserar en oförändrad resultatfond till år 2027.

Ensamkommande flyktingbarn

Verksamheten prognostiserar en budget i balans. För närvarande handlägger verksamheten placeringar för två barn som förväntas upphöra till sommaren. Den högre intäktsnivån avseende generalschablonen, på grund av folkbokförda ukrainare, prognostiseras att sjunka under året men kan ändå komma att generera ett överskott i år. Generalschablonsintäkterna fördelas över en tvåårsperiod baserat på var de nyanlända är folkbokförda.

Förskola

Verksamheten prognostiserar en budget i balans. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 10,5 mnkr.

Antalet inskrivna barn prognostiseras vara lägre än tilldelade budgetmedel varför prestationsförändringarna beräknas uppgå till - 20,2 mnkr för år 2026. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-mars 2026 är 1 568, vilket är en minskning om 78 barn jämfört med samma period föregående år. Antalet inskrivna barn följer verksamhetens planering för år 2026. Fördelningen mellan antal inskrivna barn i kommunala och privata förskolor i mars månad var cirka 52 respektive 48 procent.

Efter sommaren kommer en av förskoleverksamheterna resultatenheter att upphöra till följd av en omorganisation, öppna förskolan kommer följa parklekarna och tillhöra socialtjänstavdelningen i samband med omorganisationen.

Förvaltningens fyra förskoleområden är samtliga resultatenheter. Resultatenheterna inom förskolan förde sammantaget över 22,4 mnkr från år 2025 till år 2026. Resultatenheterna sammantaget prognostiserar en oförändrad fond till år 2027.

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om 3,3 mnkr före respektive 6,1 mnkr efter resultatöverföring. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel från verksamheten med ca 26,9 mnkr till andra verksamhetsområden.

Beställare äldreomsorg

Beställarverksamheten samt övergripande ledning prognostiserar ett överskott. Överskottet hänförs framför allt till att den prognostiserade ökning av behovet av vård- och omsorgsplatser ännu inte har ökat i väntad omfattning. Medel har liksom föregående år avsatts i budget som en buffert för att täcka kostnaderna för avvecklingen av Fridhemmets servicehus. I mars månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till ca 2 040 personer, vilket är en ökning jämfört med föregående månad.

Budget för år 2026 är beräknat på ett årssnitt om 468 personer inom vård- och omsorgsboende. Under mars månad var antalet platser 447 vilket är tre platser fler än februari men lågt jämfört med

budget. I slutet av förra året skedde en minskning av antalet vård- och omsorgsplatser till skillnad från tidigare år då platserna har ökat under samma period. Antalet vård- och omsorgsboendeplatser visar en viss variation under året varför prognosen bygger på ett snitt över året 2026. Hemtjänstinsatser är också något lägre än budget men cirka 70 personer fler jämfört med samma period föregående år och antalet snitttimmar per person har också ökat något, vilket är väntat. Även om antal insatser ökar inom hemtjänsten så har ännu inte kostnaderna ökat i motsvarande omfattning. Detta beroende på att insatsbehoven inte är så omfattande initialt. Antalet personer med insatsen servicehus motsvarar budget för perioden.

I den ekonomiska prognosen ingår en successiv ökning av i stort sett samtliga insatser till årets slut, sker inte detta kommer ytterligare överskott prognostiseras. Då varje köpt årsplats avseende vård- och omsorgsboende är en stor kostnad (ca 960 tkr per år inkl. lokalschablon) innebär det att förändringar kommer få tydlig påverkan på det ekonomiska resultatet varför försiktighetsprincipen tillämpas i samband med prognosen.

Utförare äldreomsorg

Sammantaget visar utförarenheterna en budget i balans. Hemtjänstverksamheten och St Eriks vård- och omsorgsboende prognostiserar ett underskott och därmed har verksamheterna en handlingsplan för att nå budget i balans. Hemtjänstens nattinsatser, som övergick i egen regi i september 2025, har ökat i både antal och kostnad per besök. De särskilda boendena visar en högre beläggningsgrad än budgeterat utom Fridhemmets servicehus som nu är helt tomställd. Fridhemmets lokaler är uppsagda till den 31 juli 2026. Den ökade nettokostnaden under året 2026 till följd av avvecklingen beräknas uppgå till cirka 9 mnkr och består framförallt av tomgångshyror.

Utförarverksamheterna har ansökt om olika externa medel för år 2026, varav vissa medel har blivit beviljade.

Resultatenheterna sammantaget överförde ett överskott om 35,4 mnkr från år 2025 till år 2026. Resultatenheterna prognostiserar att överföra en resultatfond om 32,6 mnkr till år 2027, vilket är en minskning med 2,8 mnkr då fonden för Fridhemmets servicehus kommer att avvecklas.

Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget ett överskott om 1,2 mnkr före och efter resultatöverföringar.

Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Överskottet beror primärt på att kostnader finansierade av det fasta anslaget, såsom kostnader för insatserna bostad med särskild service och hemtjänst, prognostiseras vara lägre än vad som är budgeterat. Just nu pågår avläsning av prestationer inför årets första mätning och arbete sker för att samtliga aktiva prestationer ska komma med i avläsningen så att förvaltningen får budget för de insatser vi har kostnader för.

Utförare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Daglig verksamhet samt grupp- och servicebostäder prognostiserar en budget i balans medan verksamheten för personlig assistans prognostiserar ett underskott varför åtgärder ingår i den prognosen.

Resultatenheterna överförde ett överskott om 8,6 mnkr från 2025 till år 2026. Resultatenheterna sammantaget prognostiserar en oförändrad fond till år 2027.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans. För närvarande pågår planeringen för årets nationaldagsfirande i Rålambshovsparken.

Verksamheten består av parklekar, fritidsgård, kolloverksamhet, konsumentvägledning, föreningsbidrag, kultur och nationaldagsfirande. Inom verksamhetsområdet finansieras även två stycken IOP (idéburet offentligt partnerskap). Verksamhetsområdet har tilldelats 0,4 mnkr för sommarlovssatsning för att barn och unga.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamheten prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr. Utifrån ursprunglig utnyttjad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamhetsområdet från andra verksamhetsområden med 3,8 mnkr. Syftet med omfördelningen var att utöka antalet ferieplatser samt antalet OSA-platser.

Ingen förändring jämfört med föregående månad. Prognostiserad avvikelse hör samman med att verksamheten beslutade att genomföra något fler arbetsförmågeutredningar (AFU) än budgeterat. I förlängningen förväntas detta generera en lägre nettokostnad inom ekonomiskt bistånd. Antalet OSA-platser är för närvarande 14 stycken.

Insatser inom arbetsmarknadsåtgärder är bland annat OSA (offentligt skyddat arbete) feriearbetare samt handläggning för dessa insatser.

Verksamheten arbetsmarknadsåtgärder finns organisatoriskt inom Norra innerstadens stadsdelsförvaltning som hanterar denna verksamhet för Kungsholmens stadsdelsnämnd.

Ekonomiskt bistånd

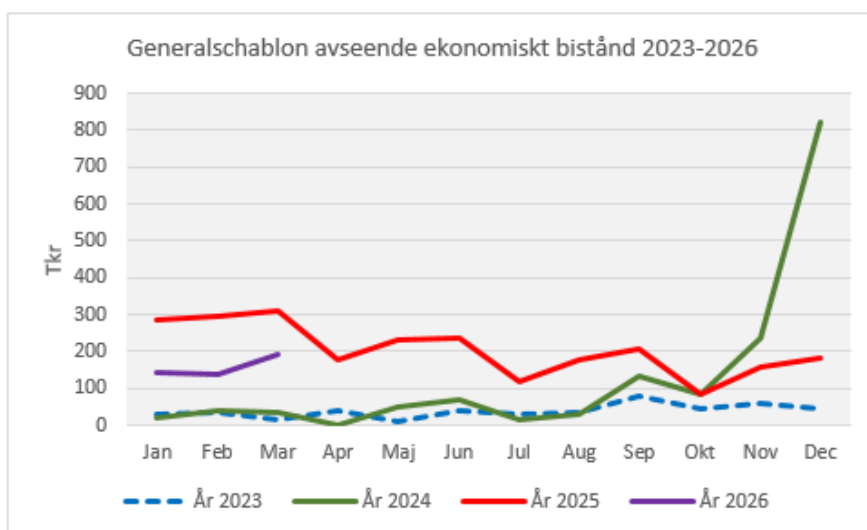
Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om 6,0 mnkr. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

I flera ärenden återfinns en komplex problematik som kräver långsiktigt och långvarigt motivationsarbete från socialsekreterare, vilket kräver resurser. En av åtgärderna för att minska kostnaderna är att minska antalet hushåll i akut logi, något som är en kostnadsdrivande insats. Även antalet barnfamiljer påverkar storleken på medelbidraget. Under 2025 utökades antalet arbetsförmåeutredningar (AFU) till nio stycken för personer med oklar arbetsförmåga. Ifall någon av dessa skulle beviljas sjukersättning retroaktivt så kan förvaltningen återsöka ersättning för det försörjningsstöd som har utbetalats sedan ansökan om sjukersättning gjordes. Tidigare års AFU har bidragit till ökade intäkter via Försäkringskassan relaterat till återbetalningar.

Underskottet hänförs liksom flera år tillbaka i tiden till att fler hushåll får bistånd än vad tilldelad och omfördelad budget räcker till. Avseende omfördelad budget beräknas budgeten räcka till 150 hushåll.

Februari månads antal bidragshushåll var 178 hushåll att jämföra med 169 hushåll samma månad föregående år. Februari månads medelbidrag var 11 852 kronor att jämföra med föregående år samma månad som var 11 015 kronor, stadens genomsnitt för februari var 11 560 kronor. Den senaste månaden var det framförallt ett minskat antal biståndstagare med arbetshinder av sociala skäl.

Intäkterna avseende generalschablon var år 2025 på en betydligt högre nivå än normalt och förväntas minska år 2026. Detta beror framför allt på utbetalningsjusteringar relaterat till nya folkbokföringsregler sedan 1 november 2024 för flyktingar från Ukraina som har fått skydd enligt massflyktsdirektivet.



Verksamheten ekonomiskt bistånd finns organisatoriskt inom Norra innerstadens stadsdelsförvaltning som hanterar denna verksamhet för Kungsholmens stadsdelsnämnd.

Stadsmiljö

Verksamheten inklusive avskrivningar och internränta prognostiserar ett underskott om 1,8 mnkr.

I och med att förvaltningen prognostiserar ett överskott för årets prognos, finns utrymme för stadsmiljöverksamheten att liksom tidigare år överskrida sin budget för att vidta proaktiva åtgärder samt åtgärder av engångskaraktär. Dessa satsningar om 2,3 mnkr består av en större renovering av amfiteatern i Rålambshovsparken, utbyte av fallunderlag på lekplatser samt upprustning av trappor. Samtidigt pågår upplösning att ett investeringsbidrag från Boverket, relaterat till tidigare års gröna investeringar i Rålambshovsparken, vilket ger en intäkt om 0,5 mnkr i år.

Verksamheten finns organisatoriskt inom Norra innerstadens stadsdelsförvaltning.

Övrig verksamhet

Under övrig verksamhet har det budgeterats en reserv för eventuell underskottstäckning för oförutsedda kostnader om 5,0 mnkr. För närvarande täcker denna reserv underskottet inom de verksamheter som visar ett underskott.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron presenteras i procent av den arbetade tiden och i ett rullande 12-månadersgenomsnitt. Sjukfrånvarotalen ger en uppskattning av trenden i sjukfrånvarons utveckling på årsbasis.

Sjukfrånvaron för Kungsholmens stadsdelsförvaltning var för februari månad 8,1 procent att jämföra med stadens genomsnitt för stadsdelarna med 7,4 procent.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom avdelningen för ekonomi i samråd med övriga avdelningar.

Ann-Christine Hansson
Stadsdelsdirektör
Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Catharina Liljedahl
Avdelningschef
Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Sjukfrånvaro februari 2026
2. Verksamhetstal och statistik till och med mars 2026

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2026-04-16
Catharina Liljedahl, Avdelningschef	2026-04-16