

Handläggare
Catharina Liljedahl
Telefon: 08-50808278**Till**
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2025-04-24

Månadsrapport mars 2025 – Ekonomi och verksamhet

Mars

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för mars 2025.

Sammanfattning

Ärendet syftar till att redovisa en ekonomisk prognos avseende helårsutfall för Kungsholmens stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde. Prognosen är oförändrad jämfört med föregående månad. Sammantaget förväntas verksamheterna redovisa en budget i balans före och efter resultatöverföringar. Ekonomiskt bistånd prognostiserar ett underskott om 3,0 mnkr, arbetsmarknadsåtgärder ett underskott om 0,5 mnkr och övrig verksamhet ett överskott om 3,5 mnkr. Övriga verksamhetsområden prognostiserar en budget i balans. Den mest svårbedömda kostnadsutvecklingen är liksom föregående år behovet av försörjningsstöd samt behovet av platser inom vård- och omsorgsboende som har ökat under de senast månaderna.

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 perioden januari-februari samt en bedömning av utvecklingen för återstående tio månader.

Ärendet

Ekonomisk prognos 2025

Mars månads prognos som bygger på två månaders utfall och fakta samt tio månaders prognos förväntas verksamheterna sammantaget redovisa en budget i balans vilket är oförändrat jämfört med föregående prognos.



Ekonomiskt bistånd prognostiserar ett underskott om 3,0 mnkr, arbetsmarknadsåtgärder ett underskott om 0,5 mnkr och övrig verksamhet ett överskott om 3,5 mnkr. Övriga verksamheter prognostiserar i årets första prognos en budget i balans.

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, tidigare år har beslut erhållits kring eller efter halvårsskiftet.

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	50,5	0,0			0,0	0%
Individ- och familjeomsorg	0,0	114,9	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	25,2	0,0			0,0	0%
varav socialpsykiatri	0,0	23,5	0,0	0,7	0,7	0,0	0%
varav nyanlända	0,0	0,1	0,0			0,0	0%
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	0,0	42,9	0,0			0,0	0%
varav drift	0,0	21,3	0,0			0,0	0%
varav avskrivningar	0,0	17,3	0,0			0,0	0%
varav internräntor	0,0	4,3	0,0			0,0	0%
Förskoleverksamhet	-2,2	283,0	0,0	22,5	22,5	0,0	0%
Äldreomsorg	0,0	708,7	0,0	32,1	32,1	0,0	0%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	5,3	254,0	0,0	7,7	7,7	0,0	0%
Barn-, kultur och fritid	0,0	13,7	0,0			0,0	0%
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	5,8	-0,5			-0,5	-9%
Ekonomiskt bistånd	0,0	27,8	-3,0			-3,0	-11%
varav handläggning	0,0	9,0	-2,0			-2,0	
varav försörjningsstöd	0,0	18,8	-1,0			-1,0	
Övrig verksamhet	0,0	3,5	3,5			3,5	100%
Summa drift	3,1	1 504,8	0,0	63,0	63,0	0,0	0%

Nämnd och förvaltningsadministration

Verksamheten prognostiserar en budget i balans.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheten prognostiserar sammantaget en budget i balans, den ekonomiska prognosen är oförändrad jämfört med föregående prognos. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 10,2 mnkr.

Verksamhetsområdets fyra delområden redovisas separat nedan.

Barn och ungdom

Verksamheten sammantaget prognostiserar en budget i balans.

Myndighetsverksamheten prognostiserar en budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning.

Förvaltningens egna familjebehandlare inklusive fältverksamhet prognostiserar en budget i balans.

Vuxna och missbruk

Verksamheten prognostiserar en budget i balans avseende såväl insatser som handläggning.

Socialpsykiatri

Verksamheten prognostiserar sammantaget en budget i balans.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar en budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning.

Utförarverksamheterna

Utförarverksamheterna boendestöd och stödboende prognostiserar en budget i balans.

Resultatenheten inom socialpsykiatri överförde ett överskott om 0,7 mnkr från år 2024 till år 2025. Resultatenheten prognostiserar en oförändrad resultatfond till år 2026.

Ensamkommande flyktingbarn

Verksamheten prognostiserar en budget i balans. För närvarande handlägger verksamheten placeringar för två barn, till årsskiftet prognostiseras verksamheten inte ha några placeringar.

Förskola

Verksamheten prognostiserar en budget i balans. Utifrån ursprunglig utnyttjad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 15,3 mnkr.

Antalet inskrivna barn prognostiseras vara lägre än tilldelade budgetmedel varför prestationsförändringarna beräknas uppgå till -8,3 mnkr för år 2025. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-mars 2025 är 1 646 vilket är samma antal som barnantalet för samma period föregående år. Antalet inskrivna barn hitintills följer verksamhetens planering för år 2025. Fördelningen mellan antal inskrivna barn i kommunala och privata förskolor i mars månad var cirka 53 % respektive 47 %.

Lokalkostnaderna motsvarar cirka 20 procent av den totala förskoleschablonen samtidigt utgör förskolepengen som utges till respektive förskolas driftkostnader 80 procent av förskolepengen. Detta utgör sammantaget 100 procent av schablonen, varför finansiering av verksamhetsgemensamma kostnader, såsom lokalunderhåll och kostnader för stab, förutsätter att medel kan omfördelas från andra verksamheter.

Förvaltningens fyra förskoleområden är samtliga resultatenheter. Resultatenheterna inom förskolan förde sammantaget över 22,5 mnkr från år 2024 till år 2025. Resultatenheterna prognostiserar en oförändrad resultatfond till 2026.

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget en budget i balans. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel från verksamheten med ca 36 mnkr till andra verksamhetsområden.

Beställare äldreomsorg

Beställarverksamheten samt övergripande ledning prognostiserar ett överskott. Medel har avsatts i budgeten som buffert för att möta väntade ökade nettokostnader till följd av avvecklingen av Fridhemmets servicehus, vilket lyfts fram i denna rapport. I mars månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till ca 1 983 personer vilket är en mindre ökning jämfört med föregående månad.

Budget för år 2025 är beräknat på ett årssnitt om 456 personer inom vård- och omsorgsboende, under mars månad var antalet platser 446 vilket är en ökning med två platser jämfört med föregående månad. Under senaste månaderna har antalet vård- och omsorgsboendeplatser varit fler än planerat. Vid närmare undersökning ses att detta till viss del höra samman med att fler personer har flyttat från servicehus till vård- och omsorgsboende än vad som annars brukar ske.

Antalet vård- och omsorgsboendeplatser visar en viss variation under året varför prognosen bygger på ett snitt över året. Antalet personer med insatsen servicehus är något lägre än budgeterat. I och med avvecklingen av Fridhemmets servicehus beräknas de totalt beställda insatserna avseende servicehus att minska under året. Hemtjänstinsatserna är något fler än budgeterat. Även om antal insatser ökar inom hemtjänsten så har ännu inte kostnaderna ökat i motsvarande omfattning. Detta beroende på att initialt är ofta insatsbehoven inte är så omfattande.

I den ekonomiska prognosen ingår en successiv ökning av i stort sett samtliga insatser till årets slut. Då varje köpt årsplats avseende vård- och omsorgsboende är en stor kostnad (ca 930 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 ett underskott.

Hemtjänstverksamheten prognostiserar ett underskott därmed har verksamheten en handlingsplan för en budget i balans. Under årets första tre månader visar de särskilda boendena en högre beläggningsgrad än budgeterat utom Fridhemmets servicehus som är under avveckling. Fridhemmets servicehus har i mars mindre än 50 procent i beläggningsgrad och prognostiserar ett underskott, resultatfonden prognostiseras minska vilket kommer att redovisas i tertialrapport 1. I prognosen för Fridhemmets servicehus ingår att verksamheten kommer att söka kompensation för tomgångshyror som uppstår till följd av den pågående tomställningen av boendet.

Resultatenheterna sammantaget överförde ett överskott om 32,1 mnkr från år 2024 till år 2025. Resultatenheterna prognostiserar en oförändrad resultatfond till år 2026.

Utförarverksamheterna har ansökt om olika stimulansmedel för år 2025, tidigare år har beviljade medel meddelats efter halvårsskiftet eller i början av hösten.

Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget en budget i balans

Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Myndighet och ledning prognostiserar ett litet överskott som beror på hög beläggning på våra grupp- och servicebostäder vilket genererar högre hyresintäkter än budgeterat. Det som i stora drag påverkar verksamhetens ekonomiska läge förutom en ökning eller minskning av antalet insatser är bland annat kostnaderna för resor samt om priserna för placeringar utanför ramavtalet överstiger eller matchar erhållen schablon. Verksamheten genomför löpande förhandlingar av höga priser utanför ramavtalet vilket ger fortsatt god effekt på ekonomin och resekostnaderna följer budget.

Från och med januari 2025 gäller nya ersättningsnivåer för insatserna grupp- och servicebostäder samt daglig verksamhet. Detta har inneburit en liten ökning av antalet placeringar utanför

ramavtalet som avviker mot erhållen schablon eftersom avtalat pris baseras på det gamla ersättningssystemet.

Den största delen av budgeten är prestationsrelaterad, cirka 75 procent. Slutlig budget beräknas efter årets två mättillfällen i mars och augusti för brukare inom LSS verksamheten. För god prognossäkerhet krävs noggrann och kontinuerlig kontroll av insatser och nivåer för samtliga brukare

Utförare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning
Resultatenheterna daglig verksamhet och grupp- och servicebostäder prognostiserar en budget i balans. Verksamheten för personlig assistans prognostiserar ett underskott varför åtgärder ingår i den prognosen. Såväl daglig verksamhet som grupp- och servicebostäder har hög respektive full beläggning på sina platser.

Resultatenheterna överförde ett överskott om 7,7 mnkr från 2024 till år 2025. Resultatenheterna sammantaget prognostiserar en oförändrad resultatfond till år 2026.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans.

Verksamheten består av parklekar, fritidsgård, kolloverksamhet, konsumentvägledning, föreningsbidrag, kultur och nationaldagsfirande. Inom verksamhetsområdet finansieras även två stycken IOP (idéburet offentligt partnerskap).

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamheten prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamhetsområdet från andra verksamhetsområden med 2,5 mnkr. Syftet med omfördelningen var att utöka antalet ferieplatser. Avvikelsen hör samman med en ytterligare utökningen av antalet ferieplatser.

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 3,0 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med föregående månad. Utifrån

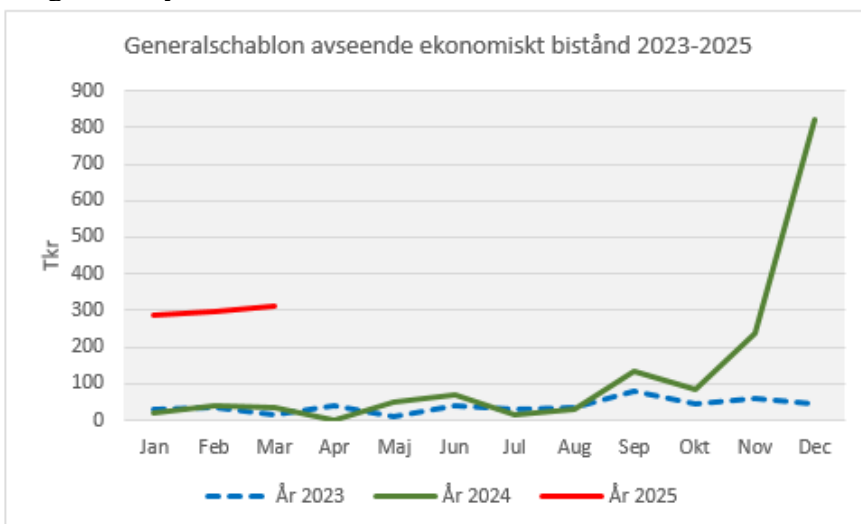
ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

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 2024 påbörjades ett antal nya arbetsförmågutredningar (AFU) 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 139 hushåll.

Februari månads antal bidragshushåll var 169 stycken att jämföra med 162 hushåll samma månad föregående år. Februari månads medelbidrag var 11 015 att jämföra med föregående år samma månad som var 10 946 kronor, stadens genomsnitt för februari var 11 752 kr.

Intäkterna avseende generalschablon har de senaste månaderna varit på en betydligt högre nivå än normalt. 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 prognostiserar en budget i balans. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamhetsområdet från andra verksamhetsområden med 1,2 mnkr.

I och med omfördelningen beräknas verksamhetens ordinarie drift rymmas inom budgeten. Om stadsdelen senare under året totalt sett prognostiserar ett överskott och gör bedömningen att verksamhetens budget kan överskridas finns åtgärder av engångskaraktär förberedda att genomföras inom verksamhetsområdet.

Verksamheten finns organisatoriskt inom Norra innerstadens stadsdelsförvaltning.

Övrig verksamhet

Under övrig verksamhet har det budgeterats en reserv för eventuell underskottstäckning för oförutsedda kostnader om 3,5 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 8,6 procent att jämföra med stadens genomsnitt för stadsdelarna med 7,7 procent, dvs oförändrat jämfört med föregående månad.

För att fördjupa arbetet med att minska långtidssjukskrivningarna har HR avdelningen förstärkts med en extra resurs under år 2025.

Ärendets beredning

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

Ann-Christine Hansson
Stadsdelsdirektör

Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Avdelningschef
ekonomiavdelningen
Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Bilagor

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

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2025-04-15