

Handläggare
Catharina Liljedahl
Telefon: 08-50808278**Till**
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2025-08-28

Månadsrapport juli 2025 – Ekonomi och verksamhet

Underrubrik.

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för juli 2025.

Sammanfattning

Ärendet syftar till att redovisa en ekonomisk prognos avseende helårsutfall för Kungsholmens stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde. Sammantaget prognostiseras ett överskott om 12,8 mnkr före och 13,8 mnkr efter resultatöverföringar. Överskott ses inom alla verksamhetsområden utom ekonomiskt bistånd och arbetsmarknad som prognostiserar ett underskott. Stadsmiljö visar ett planerat underskott då utrymme finns för åtgärder av engångskaraktär då andra verksamhetsområden visar överskott. Den mest svårbedömda kostnadsutvecklingen är liksom föregående år behovet av försörjningsstöd samt behovet av platser inom vård- och omsorgsboende. I prognosen har hänsyn tagits till prognostiserade ökade nettokostnader motsvarande cirka 15,0 mnkr till följd av utvecklingen av Fridhemmets servicehus.

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-maj samt en bedömning av utvecklingen för återstående sju månader.

Ärendet

Ekonomisk prognos 2025

Juli månads prognos bygger på fem månaders utfall och fakta samt sju månaders uppskattning. Verksamheterna prognostiserar sammantaget ett överskott om 12,8 mnkr före och 13,8 mnkr efter resultatöverföringar, detta är en förbättring jämfört med föregående prognos.



Samtliga verksamhetsområden prognostiserar ett överskott utom ekonomiskt bistånd och arbetsmarknad. Stadsmiljö visar ett planerat underskott om 3,5 mnkr. 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 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	50,5	1,0			1,0	2%
Individ- och familjeomsorg	0,0	115,1	1,8	0,7	0,7	1,8	2%
varav barn och ungdom	0,0	66,3	0,2			0,2	0%
varav vuxna	0,0	25,2	0,0			0,0	0%
varav socialpsykiatri	0,0	23,5	0,8	0,7	0,7	0,8	3%
varav nyanlända	0,0	0,1	0,8			0,8	800%
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	0,0	42,9	-3,5			-3,5	-8%
varav drift	0,0	21,3	-3,5			-3,5	-16%
varav avskrivningar	0,0	17,3	0,0			0,0	
varav internräntor	0,0	4,3	0,0			0,0	
Förskoleverksamhet	-6,2	279,0	0,0	22,5	22,5	0,0	0%
Äldreomsorg	0,0	708,7	9,5	32,1	30,6	11,0	2%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	7,1	255,8	3,6	7,7	8,2	3,1	1%
Barn-, kultur och fritid	0,0	14,8	0,6			0,6	4%
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	5,8	-0,7			-0,7	-12%
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	0,9	1 503,9	12,8	63,0	62,0	13,8	0,9%

Nämnd och förvaltningsadministration

Nämnd- och förvaltningsadministration prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr till största delen på grund av vakanser under rekrytering.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheten prognostiserar sammantaget ett överskott om 1,8 mnkr. Utifrån ursprunglig utnyttad 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 ett överskott om 0,2 mnkr.

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,2 mnkr avseende köp av insatser. Överskottet hör samman med färre placeringar inom behandlingsfamilj än budgeterat. Samtidigt har kostnaden för SIS-placering inom målgruppen unga gängkriminella/missbrukare varit betydligt dyrare än budgeterat. Avseende handläggning prognostiserar verksamheten en budget i balans.

Förvaltningens egna familjehandlare inklusive fältverksamhet prognostiserar en budget i balans.

Vuxna och missbruk

Verksamheten för vuxna och missbruk prognostiserar en budget i balans avseende såväl insatser som handläggning. Under årets första månader är dock antalet placeringar inom stödboende varit högre än budgeterat vilket hör samman med att det jämfört med förra året förekommit mer samsjuklighetsproblematik bland stödboendepaceringarna. Samtidigt är det i år färre HVB-placeringar än budgeterat.

Socialpsykiatri

Verksamheten prognostiserar sammantaget ett överskott om 0,8 mnkr.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,8 mnkr avseende köp av insatser. Överskottet hör samman med färre insatser inom familjehemsvård än budgeterat samt att några HVB-insatser på grund av ålder har övergått till äldreomsorgsverksamheten vid halvårsskiftet.

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 ett överskott om 0,8 mnkr. För närvarande handlägger verksamheten placeringar för tre barn, till årsskiftet prognostiserar verksamheten ha en placering. Den högre intäktsnivån avseende generalschablonen, på grund av folkbokförda ukrainare, prognostiseras att hålla sig på en högre nivå året ut och är den största anledningen till överskottet i år.

Generalschablonsintäkterna som fördelas över en tvåårsperiod baserat på var de nyanlända är folkbokförda, förväntas minska först under år 2026.

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 15,3 mnkr.

Antalet inskrivna barn prognostiseras vara lägre än tilldelade budgetmedel varför prestationsförändringarna beräknas uppgå till -12,3 mnkr för år 2025. Antalet inskrivna barn under hösten avviker negativt från verksamhetens planering för år 2025. De uppsagda platserna är fler än beräknat, samtidigt saknas barn i kö. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-juli 2025 är 1 622 vilket är 7 barn färre jämfört med samma period föregående år. Fördelningen mellan antal inskrivna barn i kommunala och privata förskolor i mars månad var cirka 52 respektive 48 procent.

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.

Den kommunövergripande verksamheten Hörselförskolan har tidigare varit helt anslagsfinansierad, men från och med 2025 har en ny ersättningsmodell införts. Den innebär att anslaget minskat med ca 40 procent och resterande del utgör en prestationsbaserad finansiering utifrån antalet inskrivna barn. Detta har inneburit en ökad ekonomisk risk för verksamheten då barnantalet kan variera över tid. I år beräknas antalet inskrivna barn minska då flera av barnen uppnår skolålder och antalet barn som väntar på plats har minskat. En bidragande orsak till detta är att många föräldrar uppger att de har svårt att transportera barnet till verksamheten i de fall de bor utanför innerstaden. Då denna verksamhet är specifikt riktad till hörselpåverkade barn är det svårt att direkt anpassa beläggningsgraden och därmed verksamhetens kostnader utifrån antalet inskrivna barn.

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 ett överskott om 9,5 mnkr före och 11,0 mnkr efter resultatöverföringar. 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. Överskottet hänförs framförallt till att den prognostiserade ökning av antalet beställda vård- och omsorgsplatser samt att antalet beställda hemtjänsttimmar ännu inte ökat i väntad omfattning. Medel har avsatts i budgeten som buffert för att möta väntade ökade nettokostnader till följd av avvecklingen av Fridhemmets servicehus. I juli månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till cirka 1 996 personer vilket i stort sett är oförändrat jämfört med föregående månad.

Budget för år 2025 är beräknat på ett årssnitt om 456 personer inom vård- och omsorgsboende, under juli månad var antalet platser 449 vilket är en ökning med fyra platser jämfört med föregående månad. Antalet köpta platser är färre än budgeterat för perioden januari till juli, men ca 15 platser fler än motsvarande period 2024. I slutet av föregående år ökade antalet platser vid vård- och omsorgsboende och vid närmare undersökning sågs att detta till viss del hörde samman med att fler personer flyttade från servicehus till vård- och omsorgsboende än vad som brukar ske. Antalet vård- och omsorgsboendeplatser visar en viss variation under året varför prognosen för 2025 bygger på ett snitt över året. Antalet personer med insatsen servicehus är lägre än budgeterat. I och med avvecklingen av Fridhemmets servicehus beräknas de totalt beställda insatserna avseende servicehus att minska under året. Hemtjänstinsatserna är hittills i år fler än budgeterat och jämfört med samma period föregående år har antalet personer med insats ökat med cirka 70 personer medan antalet utförda timmar i stort sett är oförändrade. 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 överskott efter resultatöverföringar. Hemtjänstverksamheten prognostiserar ett underskott och därmed har verksamheten en handlingsplan för att närma sig en budget i balans.

Tre av de särskilda boendena prognostiserar ett överskott, framförallt till följd av högre beläggningsgrad än budgeterat. Fridhemmets servicehus som är under avveckling har i juli cirka 30 procent i beläggningsgrad och verksamheten anpassas successivt i takt med att utflyttning sker och lägenheter tomställs. Dock går det inte att bemanna optimalt i samma takt som utflyttningen sker och därmed uppstår höga kostnader för bemanningen. Under avvecklingstiden uppstår även kostnader för tomgångshyror och flyttkostnader. Fasta kostnader täcks inte längre av den successivt minskade ersättningen till boendet. Med den utflyttningstakt som är prognostiserad beräknas tomgångshyrorna samt övriga lokalkostnader att uppgå till cirka 9,0 mnkr under 2025. Den totala ökade nettokostnaden till följd av avvecklingen av Fridhemmets servicehus prognostiseras för år 2025 till cirka 15,0 mnkr.

Resultatenheterna sammantaget överförde ett överskott om 32,1 mnkr från år 2024 till år 2025. Resultatenheterna prognostiserar en total överföring av resultatfonden om 30,6 mnkr till år 2026.

Utförarverksamheterna har ansökt om olika externa medel för år 2025. Medel som blivit beviljade hittills i år är medel för utökad sjuksköterskebemanning, medel i syfte att minska andelen timavlönade, medel för att minska ofrivillig ensamhet samt medel för kompetensutvecklingsåtgärder, Äldreomsorgslyftet och Matlyftet. Medel som ännu inte har beviljats handlar om god och nära vård.

Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget ett överskott om 3,6 mnkr före respektive 3,1 mnkr efter resultatöverföringar.

Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Myndighet och ledning prognostiserar ett överskott som beror på att kostnader för insatser finansierade av det fasta anslaget följer budget och kostnader finansierade av det prestationsbaserade anslaget är lite lägre än utifrån prestationsmätning tilldelad budget. En annan förklaring är hög beläggning på våra grupp- och servicebostäder vilket genererar högre hyresintäkter än budgeterat. Ytterligare en förklaring är vakanser under pågående rekrytering.

Det som 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. För de insatser som kraftigt avviker från schablon, till följd av att insatsen kräver stora personalresurser, kan förvaltningen söka ytterligare finansiering via särskild redovisning. I år prognostiseras ett lägre belopp för särskild redovisning till följd av en insats som inte beräknas leva upp till de krav som redovisningen kräver.

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. En risk med dessa två mättillfällen är att kostnaderna inte nödvändigtvis finansieras om insatsen tillkommer efter eller avslutas innan mätningstillfället, exempelvis om en insats startas andra april och pågår till första augusti, då har förvaltningen kostnaden för insatsen, men får ej någon budget för den. På samma sätt kan förvaltningen också få budget för en kostnad som överstiger den faktiska kostnaden om insatsen tillkommer strax innan eller avslutas strax efter mättillfället. 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. Grupp- och servicebostäder prognostiserar ett överskott till följd av vakanser under pågående rekrytering.

Resultatenheterna överförde ett överskott om 7,7 mnkr från 2024 till år 2025. Resultatenheterna sammantaget prognostiserar att överföra en resultatfond om 8,2 mnkr till år 2026.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om 0,6 mnkr vilket till största delen hänförs till vakanser under rekrytering av fritidsledare till parkleksverksamheten.

Verksamheten består av parklekar, fritidsgård, kolloverksamhet, konsumentvägledning, föreningsbidrag, kultur och nationaldagsfirande. Inom verksamhetsområdet finansieras även två stycken IOP (idéburet offentligt partnerskap). Organisationsmässigt kommer parklekar övergå till socialtjänsten under hösten.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamheten prognostiserar ett underskott om 0,7 mnkr. Utifrån ursprunglig utnyttjad 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 samt en utökning av antalet arbetsförmågutredningar (AFU). Samtidigt kan en högre andel yngre feriearbetare medföra en totalt sett lägre kostnad, vilket följs upp efter augusti månad. En eventuell utökning av antalet OSA-platser utreds för närvarande (från 9 st till 15 st).

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 en förbättring jämfört med föregående månad. Utifrån ursprunglig utnyttjad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

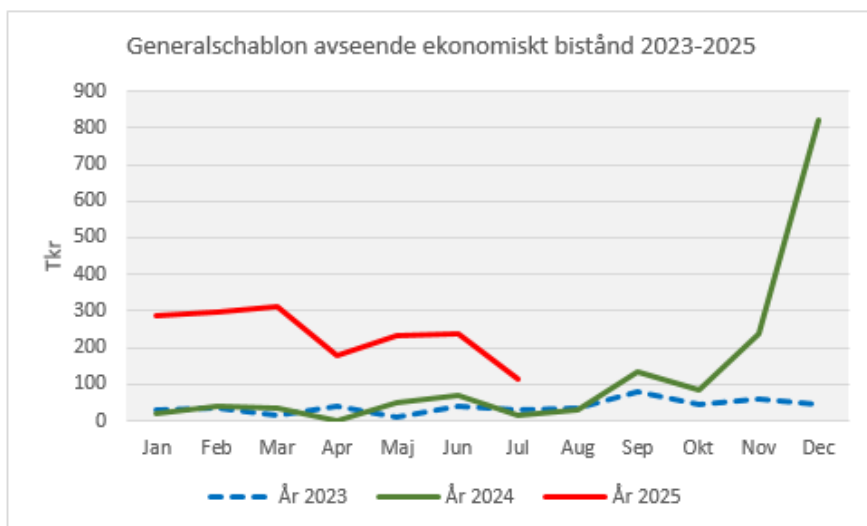
I flera ärenden återfinns en komplex problematik som kräver långsiktigt och långvarigt motivationsarbete från socialsekreterare, vilket kräver resurser. En av åtgärderna för att minska kostnaderna är att minska antalet hushåll i akut logi, något som är en kostnadsdrivande insats. Även antalet barnfamiljer påverkar storleken på medelbidraget. Under 2025 har det planerats för fem stycken 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.

Juni månads antal bidragshushåll var 172 hushåll att jämföra med 158 hushåll samma månad föregående år. Juni månads medelbidrag var 11 017 kr att jämföra med föregående år samma månad som var 11 449 kr, stadens genomsnitt för juni var 11 885 kr.

Intäkterna avseende generalschablon har i år 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. Generalschablonintäkterna, som fördelas över en tvåårsperiod baserat på var de nyanlända är folkbokförda, förväntas hålla sig på en högre nivå än tidigare år hela året ut och minska först under år 2026.



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

Stadsmiljö

Verksamheten prognostiserar ett planerat underskott om 3,5 mnkr. 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. Eftersom andra verksamheter inom stadsdelen prognostiserar ett överskott, finns utrymme för stadsmiljöverksamheten att överskrida sin budget. Verksamheten kommer utöver ordinarie drift genomföra åtgärder av engångskaraktär motsvarande 2,5 mnkr såsom reparationer av brandskadat förråd i Kristinebergsparken, utrustning till badplatser, förbättrad renhållning, upprätthålla hårt belastade gräsmattor samt komplettera planteringsytor.

I samband med den kraftiga stormen i början av juli skadades många träd inom stadsdelen. Kostnader för åtgärder till följd av stormen prognostiseras till ca 1,0 mnkr. I samband med detta kan konstateras att hade förvaltningen inte satsat så mycket på förebyggande åtgärder tidigare kring trädvård hade skadorna blivit mycket värre.

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 juni månad 8,5 procent att jämföra med stadens genomsnitt för stadsdelarna med 7,7 procent.

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 Juni
2. Verksamhetstal och statistik till och med Juli.

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2025-08-13