

Handläggare
Catharina Liljedahl
Telefon: 08-50808278**Till**
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2025-06-12

Månadsrapport maj 2025 – Ekonomi och verksamhet

Maj

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för maj 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 prognostiseras ett överskott om 2,0 mnkr före och efter resultatöverföringar. Överskott ses inom äldreomsorgen, stöd och service till personer med funktionsnedsättning, barn kultur och fritid samt nämnd och förvaltningsadministration. Underskott prognostiseras inom ekonomiskt bistånd, arbetsmarknad. Stadsmiljö visar ett planerat underskott då utrymme finns för åtgärder av engångskaraktär då andra verksamhetsområden visar överskott. De mest svårbedömda kostnadsutvecklingen är liksom föregående år behovet av försörjningsstöd samt behovet av platser inom vård- och omsorgsboende. I prognosen har tagits hänsyn till ökade kostnader i samband med utvecklingen av Fridhemmets servicehus.

Bakgrund

Förvaltningen tar månadsvis fram en ekonomisk uppföljning med prognos för helårsutfall för nämndens verksamhet. Avvikelse kommenteras i månadsrapporten, vidare analyser av dessa sker i tertialrapporterna. Föreliggande prognos är baserad på faktiskt bokförda kostnader och intäkter för perioden januari-april samt en bedömning av utvecklingen för återstående åtta månader.

Ärendet

Ekonomisk prognos 2025

Maj månads prognos som bygger på fyra månaders utfall och fakta samt åtta månaders uppskattning. Jämfört med föregående månad är

prognosen oförändrat. Verksamheterna prognostiserar sammantaget ett överskott om 2,0 mnkr före och efter resultatöverföringar. De verksamheter som prognostiserar ett överskott är äldreomsorg med 2,5 mnkr, stöd och service till personer med funktionsnedsättning om 2,0 mnkr, barn, kultur och fritid 0,2 mnkr samt nämnd och förvaltningsadministration om 0,5 mnkr. De verksamheter som prognostiserar ett underskott är ekonomiskt bistånd med 3,5 mnkr samt arbetsmarknad. Stadsmiljö visar ett planerat underskott om 2,5 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, 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	0,5			0,5	1%
Individ- och familjeomsorg	0,0	114,9	0,0	0,7	0,7	0,0	0%
varav barn och ungdom	0,0	66,1	-0,3			-0,3	0%
varav vuxna	0,0	25,2	0,0			0,0	0%
varav socialpsykiatri	0,0	23,5	0,3	0,7	0,7	0,3	1%
varav nyanlända	0,0	0,1	0,0			0,0	0%
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	0,0	42,9	-2,5			-2,5	-6%
Förskoleverksamhet	-3,0	282,2	0,0	22,5	22,5	0,0	0%
Äldreomsorg	0,0	708,7	2,5	32,1	32,1	2,5	0%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	6,8	255,5	2,0	7,7	7,7	2,0	1%
Barn-, kultur och fritid	0,0	13,7	0,2			0,2	1%
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	5,8	-0,7			-0,7	-12%
Ekonomiskt bistånd	0,0	27,8	-3,5			-3,5	-13%
Övrig verksamhet	0,0	3,5	3,5			3,5	100%
Summa drift	3,8	1 505,5	2,0	63,0	63,0	2,0	0,1%

Nämnd och förvaltningsadministration

Nämnd- och förvaltningsadministration prognostiserar ett överskott om 0,5 mnkr till följd av vakanser under rekrytering.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheten 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 10,2 mnkr. Verksamhetsrådets fyra delområden redovisas separat nedan.

Barn och ungdom

Verksamheten sammantaget prognostiserar ett underskott om 0,3 mnkr.

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett underskott om 0,3 mnkr avseende köp av insatser. Underskottet hör samman med en förlängning av SIS-placering inom målgruppen unga gängkriminella/missbrukare. Samtidigt är det hittills färre placeringar inom behandlingsfamilj och HVB än budgeterat. Avseende handläggning prognostiserar verksamheten en budget i balans.

Förvaltningens egna familjebehandlare 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, skyddat boende samt härbärge varit något högre än budgeterat. Sedan förra året har det funnits mer samsjuklighetsproblematik bland stödboende placeringar. Samtidigt är det i år färre HVB-placeringar än budgeterat.

Socialpsykiatri

Verksamheten prognostiserar sammantaget ett överskott om 0,3 mnkr.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,3 mnkr avseende köp av insatser. Överskottet hör samman med färre insatser inom familjehemsvård än budgeterat samt att några HVB-insatser på grund av ålder övergår till äldreomsorgen 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 en budget i balans. För närvarande handlägger verksamheten placeringar för två barn, till årsskiftet prognostiseras verksamheten inte ha några placeringar. Den högre intäktsnivån avseende generalschablonen, pga folkbokförda ukrainare, skulle dock kunna medföra en positiv avvikelse i år.

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 -9,1 mnkr för år 2025, däremot följer antalet inskrivna barn antalet verksamhetens planering för år 2025. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-maj 2025 1 647 vilket i stort sett oförändrat jämfört med samma period föregående år. Fördelningen mellan antal inskrivna barn i kommunala och privata förskolor i mars månad var cirka 52 % respektive 48 %.

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 Hörsselförskolan 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 minskat. En bidragande orsak till detta är att många föräldrar uppger att de har svårt att hinna 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 verksamhets 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 2,5 mnkr före och 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 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 maj månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till ca 1 985 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 maj månad var antalet platser 443 vilket är en ökning med en plats jämfört med föregående månad. Antalet köpta platser är färre än budgeterat för perioden, men ca 13 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 något 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 underskott.

Hemtjänstverksamheten prognostiserar ett underskott och därmed har verksamheten en handlingsplan för en budget i balans.

Samtliga fyra särskilda boenden har en budget i balans, detta till följd högre beläggningsgrad än budgeterat utom Fridhemmets servicehus som är under avveckling. Fridhemmets servicehus har i maj mindre än 50 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. Med den utflyttningstakt som är prognostiserad beräknas tomgångshyror att uppgå till cirka 6,0 mnkr under 2025. Utöver intäktsförlusterna för hyror har förvaltningen ökade kostnader framförallt för fasta kostnader samt löner då det ej går att anpassa bemanningen i samma takt som boende flyttar ut.

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 externa medel för år 2025, tidigare år har beviljade medel meddelats efter halvårsskiftet eller i början av hösten. Medel som blivit beviljade hittills i år är medel för utökad sjuksköterskebemanning, medel i syfte att minska andelen timavlönade samt medel för kompetensutvecklingsåtgärder, Äldreomsorgslyftet och Matlyftet.

Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget ett överskott om 2,0 mnkr.

Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Myndighet och ledning prognostiserar ett litet 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.

Den största delen av budgeten är prestationsrelaterad, cirka 75 procent. Slutlig budget beräknas efter årets två mättilfällen i mars och augusti för brukare inom LSS verksamheten. För god prognossäkerhet krävs noggrann och kontinuerlig kontroll av insatser och nivåer för samtliga brukare. Årets marsavläsning stämde mycket väl överens med vår prognos för perioden, det innebär också att verksamheten lyckats implementera och anpassa arbetet till de nya ersättningsnivåerna. En risk med dessa två mättilfällen 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 mättilfället.

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.

Daglig verksamhet kommer att ansöka om medel för kompetensutvecklingsåtgärder avseende medarbetarnas arbete för att utöka brukarnas kommunikation.

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 ett överskott om 0,2 mnkr vilket hänförs till vakanser under rekrytering av fritidsledare.

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 0,7 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 samt en utökning av antalet arbetsförmågeutredningar (AFU). 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

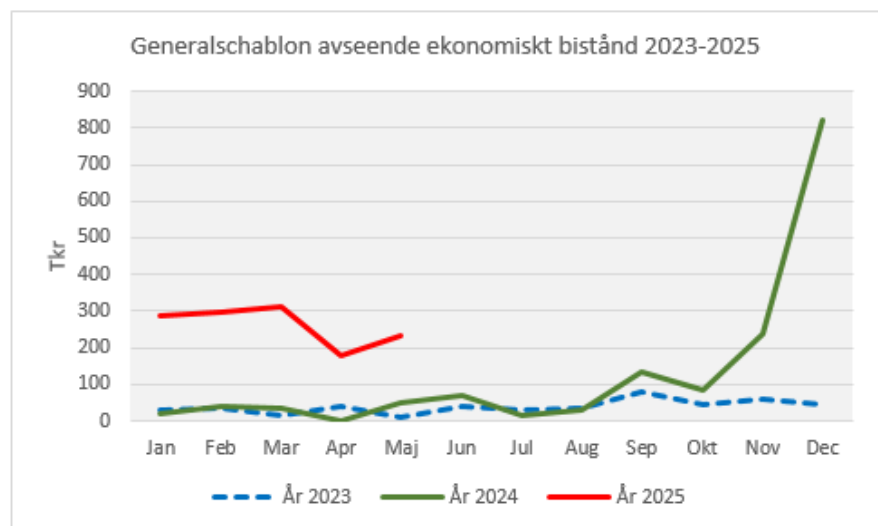
Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om 3,5 mnkr. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

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 har det planerats för 5 stycken nya arbetsförmågeutredningar (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.

April månads antal bidragshushåll var 178 hushåll att jämföra med 169 hushåll samma månad föregående år. April månads medelbidrag var 11 085 kr att jämföra med föregående år samma månad som var 11 035 kr, stadens genomsnitt för april var 11 970 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. I maj månad har bidraget oväntat ökat något.



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

Stadsmiljö

Verksamheten prognostiserar ett planerat underskott om 2,5 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 såsom reparationer av brandskadat förråd i Kristinebergsparken, utrustning till badplatser, förbättrad renhållning, upprätthålla hårt belastade gräsmattor samt komplettera planteringsytor.

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

Avdelningschef
ekonomiavdelningen
Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Sjukfrånvaro April
2. Verksamhetstal och statistik till och med maj.

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2025-06-11