

**Handläggare**  
Catharina Liljedahl  
Telefon: 08-50808278**Till**  
Kungsholmens stadsdelsnämnd  
2026-03-26

## **Månadsrapport februari – Ekonomi och verksamhet**

### **Förvaltningens förslag till beslut**

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för februari 2026.

### **Sammanfattning**

Ärendet syftar till att redovisa ekonomisk prognos avseende helårsutfall för Kungsholmens stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde. Sammantaget prognostiseras ett överskott om 1,5 mnkr före respektive efter resultatöverföring. I årets första rapport prognostiserar samtliga verksamheter en budget i balans utom äldreomsorgen och övrig verksamhet som prognostiserar ett överskott, underskott prognostiseras inom arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd.

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 och en bedömning av utvecklingen av årets återstående elva månader.

### **Ärendet**

#### **Ekonomisk prognos 2026**

Februari månads prognos bygger på en månads utfall och fakta samt elva månaders uppskattning. Sammantaget prognostiserar verksamheterna ett överskott om 1,5 före respektive efter resultatöverföringar. I årets första rapport prognostiserar samtliga verksamheter en budget i balans utom äldreomsorgen och övrig verksamhet som prognostiserar ett överskott, underskott prognostiseras inom arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd.

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	0,0			0,0	0%
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	0,0			0,0	0%
varav drift	0,0	23,3	0,0			0,0	0%
varav avskrivningar	0,0	18,3	0,0			0,0	
varav internräntor	0,0	4,5	0,0			0,0	
Förskoleverksamhet	-15,7	272,9	0,0	22,4	22,4	0,0	0,0%
Äldreomsorg	0,0	765,3	3,0	35,4	35,4	3,0	0%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	1,9	269,0	0,0	8,6	8,6	0,0	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%
<b>Summa drift</b>	<b>-13,8</b>	<b>1 577,3</b>	<b>1,5</b>	<b>67,051</b>	<b>67,051</b>	<b>1,5</b>	<b>0,1%</b>

### Nämnd och förvaltningsadministration

Nämnd- och förvaltningsadministration prognostiserar en budget i balans.

### 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. Ingen SiS-insats har genomförts hittills i år. 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. Antalet HVB-insatser har hittills överensstämt med budget.

**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.

I relation till schablonersättningen utgör lokalkostnaderna cirka 20 procent av den totala schablonen för verksamhetsområdet. Samtidigt utgör förskolepengen i egen regi 80 procent av schablonen. Förskolepengen och lokalkostnaderna utgör därmed 100 procent av schablonen, varför finansiering av verksamhetsgemensamma kostnader, såsom lokalunderhåll och kostnader för stab, kräver medel från andra verksamheter. Verksamheten ser löpande över lokaler och dess underhåll och ett aktivt arbete pågår för att se över lokalbeståndet på kort och lång sikt.

Antalet inskrivna barn prognostiseras vara lägre än tilldelade budgetmedel varför prestationsförändringarna beräknas uppgå till - 22,6 mnkr för år 2026. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-februari 2026 är 1 566, vilket är en minskning om 76 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 februari månad var cirka 53 respektive 47 procent.

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 3,0 mnkr före respektive efter resultatöverföring. Utifrån ursprunglig utnyttad 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 ökningen 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 februari månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till ca 2 028 personer.

Budget för år 2026 är beräknat på ett årssnitt om 468 personer inom vård- och omsorgsboende. Under februari månad var antalet platser 445 vilket är tre platser fler än januari 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 under årets två första månader men de har successivt ökat över tid jämfört med tidigare perioder och antalet snitttimmar per person ökar också något. 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. Antalet personer med insatsen servicehus motsvarar budget i februari.

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 är under avveckling och som är nästintill tomställd. Fridhemmets lokaler är uppsagda till den 31 juli 2026.

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 en oförändrad resultatfond till år 2027.

#### **Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning**

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget en budget i balans.

#### *Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning*

Den största delen av budgeten är prestationsrelaterad, cirka 80 procent. Slutlig budget beräknades efter årets två mätillfällen i mars och augusti. En risk med dessa två mätillfällen är att kostnaderna inte nödvändigtvis finansieras om insatsen tillkommer efter eller avslutas innan mätningstillfället. 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.

Förutom prestationsavläsningen påverkas ekonomin också av kostnaderna för resor samt om priserna för placeringar utanför ramavtalet överstiger eller matchar erhållen schablon. Resekostnaderna följer budget och verksamheten har haft löpande genomfört förhandlingar av höga priser utanför ramavtalet. Dock finns det nu en central placeringsfunktion i staden, med en förhoppning av att matcha priserna utanför ramavtal med priser inom ramavtal, verksamheten har nu inte längre helt egen rådgivning över placeringar utanför ramavtal.

#### *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).

#### **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 3,8 mnkr. Syftet med omfördelningen var att utöka antalet ferieplatser samt antalet OSA-platser.

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**

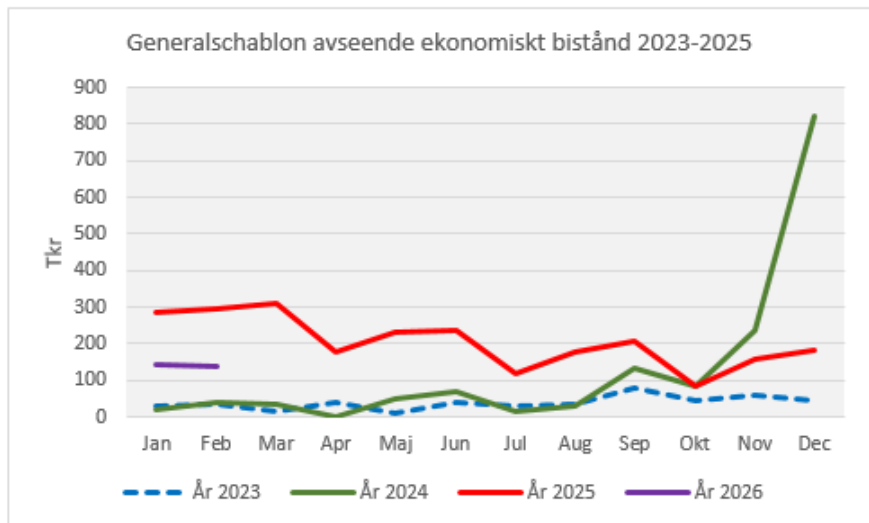
Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om 6,0 mnkr. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

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 arbetsförmågeutredningar (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.

Januari månads antal bidragshushåll var 187 hushåll att jämföra med 162 hushåll samma månad föregående år. Januari månads medelbidrag var 11 612 kronor att jämföra med föregående år samma månad som var 11 234 kronor, stadens genomsnitt för januari var 11 678 kronor.

Intäkterna avseende generalschablon var år 2025 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, har legat på en högre nivå under år 2025 och förväntas minska från år 2026.



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

### Stadsmiljö

Verksamheten inklusive avskrivningar och internränta prognostiserar en budget i balans.

I och med att förvaltningen prognostiserar ett överskott för årets prognos, finns utrymme för stadsmiljöverksamheten att överskrida sin budget för att vidta proaktiva åtgärder samt åtgärder av engångskaraktär. Detta kommer att redovisas i nästa rapport.

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 januari 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

Avdelningschef  
ekonomiavdelningen  
Kungsholmens  
stadsdelsförvaltning

### **Bilagor**

1. Sjukfrånvaro januari 2026
2. Verksamhetsvolym och statistik 2026

## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2026-03-17