

Handläggare
Catharina Liljedahl
Telefon: 08-50808278**Till**
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2026-08-27

Månadsrapport juli 2026 – Ekonomi och verksamhet

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för juli 2026

Sammanfattning

Ärendet syftar till att redovisa en ekonomisk prognos avseende helårsutfall för Kungsholmens stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde. Sammantaget prognostiseras ett överskott om 11,0 mnkr före respektive 16,0 mnkr efter resultatöverföring. Det är en förbättring jämfört med föregående prognos. Samtliga verksamheter prognostiserar en budget i balans eller ett överskott utom förskoleverksamheten, 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. Sjukfrånvaron har sjunkit från 8,1 procent i januari till 7,6 procent i juni

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 juni och en bedömning av utvecklingen av årets återstående sex månader.

Ärendet

Ekonomisk prognos 2026

Juli månads prognos bygger på sex månads utfall och fakta samt sex månaders uppskattning. Jämfört med föregående månad prognostiseras en förbättring framförallt inom äldreomsorgen. Sammantaget prognostiserar verksamheterna ett överskott om 11,0 mnkr före respektive 16,0 mnkr efter resultatöverföringar. Samtliga



verksamheter prognostiserar en budget i balans eller ett överskott utom förskoleverksamheten, 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. Sjukfrånvaron fortsätter att minska.

Nettokostnader (mnkr) per verksamhetsområde	Budget netto	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.	53,7	0,0	53,7	1,0			1,0	2%
Individ- och familjeomsorg	115,1	0,0	115,1	0,4	0,7	0,7	0,4	0%
varav barn och ungdom	66,1	0,0	66,1	0,0			0,0	0%
varav vuxna	24,9	0,0	24,9	0,0			0,0	0%
varav socialpsykiatri	24,1	0,0	24,1	0,0	0,7	0,7	0,0	0%
varav nyanlända	0,0	0,0	0,0	0,4			0,4	
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	46,1	0,0	46,1	-4,4			-4,4	-10%
varav drift	23,3	0,0	23,3	-4,4			-4,4	-19%
varav avskrivningar	18,3	0,0	18,3	0,0			0,0	
varav internräntor	4,5	0,0	4,5	0,0			0,0	
Förskoleverksamhet	288,6	-17,5	271,1	-3,2	22,4	20,2	-1,0	0%
Äldreomsorg	765,3	0,0	765,3	14,2	35,4	32,6	17,0	2%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	267,1	8,3	275,4	4,0	8,6	8,6	4,0	1%
Barn-, kultur och fritid	15,4	0,0	15,4	0,0			0,0	0%
Arbetsmarknadsåtgärder	7,2	0,0	7,2	-0,5			-0,5	-7%
Ekonomiskt bistånd	29,7	0,0	29,7	-5,5			-5,5	-19%
varav handläggning	10,5	0,0	10,5	-2,5			-2,5	
varav försörjningsstöd	19,2	0,0	19,2	-3,0			-3,0	
Övrig verksamhet	5,0	0,0	5,0	5,0			5,0	100%
Summa drift	1 593,2	-9,2	1 584,0	11,0	67,1	62,1	16,0	1,0%

Nämnd och förvaltningsadministration

Nämnd- och förvaltningsadministration prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr. Avvikelsen hör till största del samman med vakanser under pågående rekrytering.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgsverksamheten prognostiserar sammantaget en ett överskott om 0,4 mnkr före och efter resultatöverföringar. 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

Myndighetsverksamheten prognostiserar en budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning. Dock ses en kostnadsökning avseende fler jourhemsplaceringar samt även köpt öppenvårdsbehandling i hemmet då placering utanför hemmet har visat sig leda till normbrytande beteende. En översyn görs för att öppenvårdsinsatserna istället ska kunna ske i stadens egna regi. Hittills i år har det inte genomförts någon SiS-insats eller insats inom behandlingsfamilj, risken för fler dyra placeringar ser i nuläget ut att ha minskat. 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.

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 och antalet HVB-placeringar ser ut att bli färre än budgeterat. Samtidigt har antalet stödboendeplaceringar varit fler under årets första månader, delvis på grund av samsjuklighetsproblematik. Ett omställningsteam arbetar i år med införandet av nya Socialtjänstlagen.

Socialpsykiatri

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar sammantaget en budget i balans.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar en budget i balans avseende såväl köp av insatser som handläggning. Vissa HVB-placeringar har under våren kunnat ersättas med mer lämpliga placeringar för brukarna samtidigt som antalet gruppboenden är något fler än budgeterat.

Utförarverksamheterna

Utförarverksamheterna boendestöd och stödboende prognostiserar en budget i balans. Dock finns det en risk att nödvändiga renoveringar under hösten blir dyrare än prognostiserat.

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 ett överskott om 0,4 mnkr. Två placeringar avslutades i maj månad och för närvarande handlägger verksamheten inga placeringar. 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 ett underskott om -3,2 mnkr före respektive -1,0 mnkr efter resultatöverföringar. Utifrån ursprunglig utnyttjad 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 -24,3 mnkr för år 2026. Att barnantalet minskar jämfört med tilldelade budgetmedel är väntat, men minskningen beräknas nu vara större än antaganden som gjordes i verksamhetens egna planering för år 2026. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-juni 2026 är 1 563, vilket är en minskning om 74 barn jämfört med samma period föregående år. Samtliga förskoleområden minskar, men mest i området Marieberg och Essingeöarna, minst i Hornsberg. Det är åldrarna 1-3 år som minskar mest. Barnminskningen är spridd mellan förskolor inom områdena varför det är svårt att omedelbart anpassa bemanning och övriga kostnader på enskilda förskolor i samma takt som intäkterna. Samtidigt kan inte verksamheterna minska i för stor grad eftersom fler barn tillkommer i januari.

Fördelningen mellan antal inskrivna barn i kommunala och privata förskolor i juni månad var cirka 52 respektive 48 procent.

Från och med augusti månad går stadens OB-förskola över från utbildningsförvaltningens regi till två stadsdelsförvaltningar bland annat Kungsholmens stadsdelsförvaltning.

Under augusti sker en del organisatoriska förändringar inom förskoleavdelningen. Öppna förskolan går över till socialtjänstavdelningen. Verksamhetens fyra förskoleenheter som är resultatenheter kommer att omvandlas till tre resultatenheter.

Resultatenheterna inom förskolan förde sammantaget över 22,4 mnkr från år 2025 till år 2026. Resultatenheterna sammantaget prognostiserar en minskad fondöverföring om 2,2 mnkr till år 2027 vilket innebär en beräknad överföring om 20,2 mnkr till år 2027.

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om 14,2 mnkr före respektive 17,0 mnkr efter resultatöverföring, vilket är en förbättring med 5,3 mnkr jämfört med föregående månad. 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 samt att antalet utförda hemtjänsttimmar är lägre än beräknat. Medel har liksom föregående år avsatts i budget som en buffert för att täcka kostnaderna för avvecklingen av Fridhemmets servicehus. I juni månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till ca 2 043 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 juni månad var antalet platser 448 och det ser ut att bli en ökning av köpta platser i juli månad. Antalet platser är 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 minskade under juni månad. De är dock fler insatser jämfört med föregående år och snitttimmar per person har ökat vilket var 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 bortsett från avvecklingen av Fridhemmet servicehus. 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. Ny dagverksamhet med inriktning demens kommer att starta i september 2026.

Det pågår flera olika utbildningsinsatser inom utförarverksamheterna och det har ansökts och erhållits externa medel för 2026 från äldreomsorgslyftet och kompetensutvecklingssatsningen. Flera av utbildningarna är fleråriga och planeras fortgå även kommande år, dock går det bara att söka bidrag ett år i taget. Andra medel som har blivit beviljade inom äldreomsorgen hittills i år är medel för Matlyftet, medel för god och nära vård, medel för hälsofrämjande samtal samt medel för insatser kopplade till samsjuklighet.

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 4,0 mnkr före och efter resultatöverföringar.

Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Överskottet beror primärt på att kostnader finansierade av det fasta anslaget prognostiseras vara lägre än vad som antogs i budget. Det är särskilt kostnaderna för insatserna bostad med särskild service och hemtjänst som beräknas vara lägre än vad som budgeterats. Det som också påverkar verksamhetens ekonomiska läge är bland annat kostnaderna för resor samt om priserna för placeringar utanför ramavtalet överstiger eller matchar erhållen schablon. Sedan i mars i år finns det 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. Förvaltningen har tidigare år

lyckats förhandla placeringar som varit långsiktigt hållbara för brukare samt inte kostnadsmässigt överstigit erhållen schablon på egen hand. Kostnader för turbundna resor kan komma att öka till följd av ett nytt avtal som börjar gälla i oktober.

Slutlig budget beräknas efter årets två mättillfällen i mars och augusti för brukare inom LSS verksamheten. Förberedelser för årets andra och sista mättillfälle pågår, den första avläsningen stämde mycket väl överens med verksamhetens prognos för perioden.

Utförare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning
Resultatenheterna Kungsholmens grupp- och servicebostäder samt Kungsholmens dagliga verksamhet och personlig assistans prognostiserar en budget i balans. Utmaningar med personlig assistans kvarstår och är kopplade till att antalet insatser är få, när en insats bortfaller är det svårt att direkt matcha personalkostnaderna med intäktsminskningen. Såväl daglig verksamhet som grupp- och servicebostäder har hög respektive full beläggning på sina platser.

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.

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. Den väntade budgetjusteringen för kollo har erhållits och uppgick till 0,7 mnkr. Den totala summan som fördelats via budgetjusteringar för kollo för hela staden var lägre samtidigt som Kungsholmens andel av den totala budgetjusteringen var lägre. Verksamhetsområdet prognostiserar ändå en budget i balans till följd av vakanser.

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 (offentligt skyddat arbete).

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 16 stycken efter att verksamheten har behövt öka med två platser tillfälligt.

Insatser inom arbetsmarknadsåtgärder är bland annat OSA, feriearbetare samt handläggning för dessa insatser.

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

Ekonomiskt bistånd

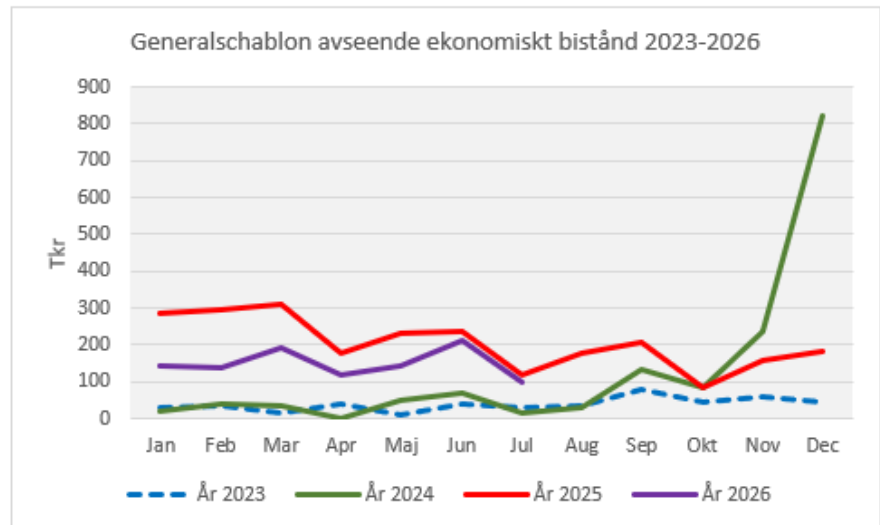
Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om 5,5 mnkr. Utifrån ursprunglig utnyttjad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

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 2026 har det planerats för 9 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 150 hushåll.

Juni månads antal bidragshushåll var 175 hushåll att jämföra med 172 hushåll samma månad föregående år. Juni månads medelbidrag var 12 279 kronor att jämföra med föregående år samma månad som var 11 017 kronor, stadens genomsnitt för juni var 11 842 kronor. Bland de vuxna biståndstagarna är det fler arbetslösa och färre sjukskrivna i år jämfört med föregående år.

Den högre intäktsnivån avseende generalschablonen, på grund av folkbokförda ukrainare, prognostiseras sjunka successivt under året.



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 4,4 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 4,9 mnkr består av en större renovering av amfiteatern i Rålambshovsparken, utbyte av fallunderlag på lekplatser samt upprustning av trappor, badutrustning, bryggvägar, komplettering av planteringar samt målning av lekplatsutrustning. 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 juni månad 7,6 procent att jämföra med stadens genomsnitt för stadsdelarna med 7,2 procent. Långtidssjukfrånvaron har sjunkit från 5,6 procent i januari till 5,0 procent i juni.

Ärendets beredning

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

Ann-Christine Hansson
Stadsdelsdirektör

Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Catharina Liljedahl
Avdelningschef
ekonomiavdelningen
Kungsholmens
stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Sjukfrånvaro juni 2026
2. Verksamhetstal och statistik till och med juni 2026

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2026-08-18
Catharina Liljedahl, Avdelningschef	2026-08-18