Handläggare
Catharina Liljedahl
Telefon: 08-50808278

Till
Kungsholmens stadsdelsnämnd
2026-11-19

Månadsrapport oktober 2026 – Ekonomi och verksamhet

Underrubrik.

Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport för oktober 2026

Sammanfattning

Ärendet syftar till att redovisa en ekonomisk prognos avseende helårsutfall för Kungsholmens stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde. Sammantaget prognostiseras ett överskott om 28,8 mnkr före respektive 33,5 mnkr efter resultatöverföring. Prognosen är i stort sett oförändrad jämfört med föregående prognos, med en marginell förbättring. 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. Under året har den mest svårbedömda kostnadsutvecklingen varit behovet av försörjningsstöd samt behovet av vård- och omsorgsboende, från halvårsskiftet har behovet av vård- och omsorgsboende ökat. Sjukfrånvaron har sjunkit från 8,1 procent i januari till 7,3 procent i september.

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 september och en bedömning av utvecklingen av årets återstående tre månader.

Kungsholmens stadsdelsförvaltning
Ekonomiavdelningen

Fleminggatan 2
Box 49039
100 28 Stockholm
Växel 08-508 08 000
Fax [Fax]
kungsholmen@stockholm.se
start.stockholm

Ärendet

Ekonomisk prognos 2026

I oktober prognostiserar verksamheterna sammantaget ett överskott om 28,8 mnkr före respektive 33,5 mnkr efter resultatöverföringar. Prognosen är i stort sett oförändrad jämfört med föregående prognos, med en marginell förbättring. 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 erhållits. Sjukfrånvaron har sjunkit från 8,1 procent i januari till 7,3 procent i september.

Nettokostnader (mnkr) per verksamhetsområde	Beräknad budget-justering	Beräknad slutlig budget	Prognos netto, före resultat-överföring	Ingående resultat-fond	Beräknad utgående resultat-fond	Prognos netto, efter resultat-överföring	Procentuell avvikelse mot budget
Nämnd- och förvaltningsadm.	0,0	53,7	3,0			3,0	6%
Individ- och familjeomsorg	0,0	115,1	2,1	0,7	0,7	2,1	2%
varav barn och ungdom	*0,0*	*66,1*	*-0,5*			*-0,5*	*-1%*
varav vuxna	*0,0*	*24,9*	*0,9*			*0,9*	*4%*
varav socialpsykiatri	*0,0*	*24,1*	*1,1*	*0,7*	*0,7*	*1,1*	*5%*
varav nyanlända	*0,0*	*0,0*	*0,6*			*0,6*	
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	0,0	46,1	-2,4			-2,4	-5%
varav drift	*0,0*	*23,3*	*-4,4*			*-4,4*	*-19%*
varav avskrivningar	*0,0*	*18,3*	*1,3*			*1,3*	
varav internräntor	*0,0*	*4,5*	*0,7*			*0,7*	
Förskoleverksamhet	-22,7	270,3	-3,6	22,4	20,0	-1,2	-1%
Äldreomsorg	0,0	765,3	18,6	35,4	33,0	20,9	2%
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	0,0	280,7	10,1	8,6	8,6	10,1	4%
Barn-, kultur och fritid	0,0	15,4	0,8			0,8	5%
Arbetsmarknadsåtgärder	0,0	7,2	-0,5			-0,5	-7%
Ekonomiskt bistånd	0,0	29,7	-4,3			-4,3	-14%
varav handläggning	*0,0*	*10,5*	*-1,7*			*-1,7*	
varav försörjningsstöd	*0,0*	*19,2*	*-2,6*			*-2,6*	
Övrig verksamhet	0,0	5,0	5,0			5,0	100%
Summa drift	**-22,7**	**1 588,5**	**28,8**	**67,1**	**62,3**	**33,5**	**1,8%**

Nämnd och förvaltningsadministration

Nämnd- och förvaltningsadministration prognostiserar ett överskott om 3,0 mnkr. Avvikelsen hör till största del samman med vakanser under pågående rekrytering samt att en del planerade inköp hamnade på en lägre kostnad då inköpen kunde ske via recycling.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgsverksamheten prognostiserar sammantaget en ett överskott om 2,1 mnkr före och efter resultatöverföringar. Utifrån ursprunglig utnyckland 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 ett sammantaget underskott om 0,5 mnkr.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr avseende köp av insatser och budget i balans avseende handläggning. Det har skett 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. För tillfället genomförs en SiS-insats och det prognostiseras även ytterligare en HVB-insats i oktober. 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 ett överskott om 0,5 mnkr till följd av tillfälliga vakanser.

Vuxna och missbruk

Verksamheten för vuxna och missbruk prognostiserar ett överskott om 0,9 mnkr avseende köp av insatser och en budget i balans avseende 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. Det förväntas också bli en lägre kostnad avseende socialsekreterare hos polis under andra halvåret till följd av pågående rekrytering. Ett omställningsteam arbetar i år med införandet av nya Socialtjänstlagen.

Socialpsykiatri

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar sammantaget ett överskott om 1,1 mnkr före respektive efter resultatöverföring.

Beställarverksamheten

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett överskott om 1,1 mnkr avseende köp av insatser och en budget i balans avseende handläggning. Överskottet hänförs framförallt till att vissa HVB-placeringar har kunnat ersättas med placeringar på gruppboende och stödboende. Vilket innebär något fler gruppboendeplaceringar 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 0,6 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 succesivt i närtid men förväntas ändå generera ett överskott i år. Generalschablonsintäkterna fördelas över en tvåårsperiod baserat på var de nyanlända är folkbokförda.

Förskola

Verksamheten prognostiserar ett underskott om -3,6 mnkr före respektive -1,2 mnkr efter resultatöverföringar. Utifrån ursprunglig utnycklad 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 -25,4 mnkr för år 2026. Minskning av barn fortsätter att vara större än antaganden som gjordes i verksamhetens egna planering för år 2026 och även mot tidigare prognos. Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-september 2026 var 1 513, vilket är en minskning om 79 barn jämfört med samma period föregående år. Samtliga förskoleområden minskar. Minskningen är spridd mellan förskolorna inom förskoleområdena 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. Däremot har prognosen förbättrats mot föregående med 1,0 mnkr före fond och 0,2 mnkr efter fond. Detta förklaras av att en del väntade personalkostnader uteblir.

Fördelningen mellan antal inskrivna barn i kommunala och privata förskolor i augusti månad var cirka 51 respektive 49 procent.

OB-förskola

Kungsholmens stadsdel har sedan mitten av augusti månad bedrivit OB-förskola. Verksamheten prognostiserar ett underskott om 0,3 mnkr som förklaras av att de samlade kostnaden för verksamheten inte täcks av den timpeng om 430 kr per utförd omsorgstimme som förvaltningen ska debitera Förskoleförvaltningen. En dialog förs med Förskoleförvaltningen kring storleken på timpengen.

Resultatenheterna inom förskolan förde sammantaget över 22,4 mnkr från år 2025 till år 2026. Resultatenheterna sammantaget prognostiserar en minskad fondöverföring om 2,4 mnkr till år 2027 vilket innebär en beräknad överföring om 20,0 mnkr till år 2027.

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om 18,6 mnkr före respektive 20,9 mnkr efter resultatöverföring, vilket är oförändrat 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 september månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till 2 062 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 september månad var antalet platser 470 vilket var en ökning jämfört med tidigare månader, prognosen för oktober pekar mot ett oförändrat behov av vård- och omsorgsplatser till skillnad från tidigare år då

platserna har ökat under samma period. 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. Hemtjänstinsatserna ökade under september månad. Antalet insatser är också fler jämfört med föregående år och snittimmar 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 Fridhemmets servicehus. De särskilda boendena, Serafen, Alströmerhemmet och S:t Eriks vård- och omsorgsboende samt Pilträdets servicehus visar fortsatt hög beläggningsgrad. Fridhemmets servicehus är helt tomställd och lokalerna är uppsagda till den 31 jul 2026. Den ökade nettokostnaden under år 2026, till följd av avvecklingen, beräknas uppgå till cirka 9,0 mnkr och består framförallt av tomgångshyror. Hemtjänstverksamheten och S:t Eriks vård- och omsorgsboende som är en mindre utförarenhet med 30 platser, prognostiserar ett underskott och därmed har verksamheterna en handlingsplan för att nå budget i balans. Hemtjänstens nattinsatser, som övergick till egen regi i september år 2025, har ökat i både antal besök och kostnad per besök. Även Fridas servering visar ett underskott i prognosen då leveransen av måltidsportioner upphörde till S:t Eriks vård- och omsorgsboende i september.

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 (2-3 år) 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 i år är medel för matlyftet, nya

socialtjänstlagen, 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 33,0 mnkr till år 2027, vilket är en minskning då fonden för Fridhemmets servicehus kommer att avvecklas.

Stöd- och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar sammantaget ett överskott om 10,1 mnkr före och efter resultatöverföringar.
Överskottet hör samman med lägre kostnader än budgeterat för insatser inom såväl det fasta som det prestationsbaserade anslaget inom myndighet.

Beställare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning
Den prestationsrelaterade delen av budgeten är nu fastställd och utgör cirka 75 procent av budgeten, den andra delen utgörs av det fasta anslaget.

En del av överskottet hör samman med ett lägre behov av insatserna Bostad med särskild service och hemtjänst jämfört med budgeterat. Kostnadsminskningen för hemtjänst beror på kombinationen färre antal insatser och färre beställda timmar per individ.

För det prestationsbaserade anslaget hör överskottet samman med att erhållen budget överstiger faktisk kostnad, särskilt för insatsen bostad med särskild service vuxen, men också för insatsen korttidsboende.
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. 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 numera inte helt egen rådighet 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 har ökat då antalet brukare som tar del av dessa resor har ökat, kostnaden för resorna kan öka ytterligare till följd av ett nytt avtal som börjar gälla i oktober.

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. De ekonomiska utmaningarna 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 ett överskott om 0,8 mnkr.

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

Verksamhetsområdet har tilldelats budgetjusteringar om totalt 1,1 avseende sommarlovssatsning för att barn och unga och kollo. Den ökade ramen kopplat till sommarlovssatsningen har inneburit att tillgängliga medel inom verksamheten har ökat utan motsvarande kostnadsökningar, en annan förklaringe är att lönekostnaderna varit lägre än budgeterat.

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).

Underskottet hör samman med högre handläggningskostnad samt fler arbetsförmågeutredningar (AFU), vilket samtidigt förväntas generera mer intäkter inom ekonomiskt bistånd. Förvaltningen beräknas ha totalt ca 396 feriearbetare i år, varav det erhålls statsbidrag för 46 st. Merparten av feriearbetarna är 16-17 år gamla. Antalet OSA-platser är för närvarande 14 stycken. 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 4,3 mnkr. Utifrån ursprunglig utnycklad budget gjordes i samband med budgeteringen en omfördelning av medel till verksamheten från andra verksamhetsområden med 5,0 mnkr.

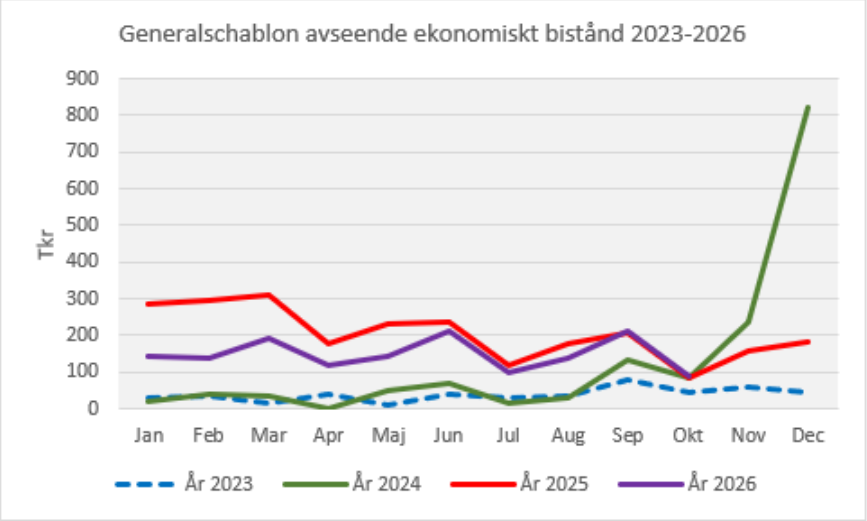
I flera ärenden återfinns en komplex problematik som kräver långsiktigt och långvarigt motivationsarbete från socialsekreterare, vilket kräver resurser. En av åtgärderna för att minska kostnaderna är att minska antalet hushåll i akut logi, något som är en kostnadsdrivande insats. Även antalet barnfamiljer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

Verksamheten har erhållit 1 mnkr i statsbidrag för att möjliggöra genomförandet av aktivitetskravet, som riktar sig till den som har mottagit ekonomiskt bistånd i minst tre månader i följd. Kommunerna blir i samband med detta skyldiga att erbjuda obligatoriska aktiviteter, t ex arbetsförlagda insatser, språkutbildning eller kompetenshöjande åtgärder.

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.

September månads antal bidragshushåll var 174 hushåll att jämföra med 172 hushåll samma månad föregående år. September månads medelbidrag var 11 796 kronor att jämföra med föregående år samma månad som var 11 311 kronor, stadens genomsnitt för september var 11 309 kronor. Bland de vuxna biståndstagarna är det fler arbetslösa och färre sjukskrivna i år jämfört med föregående år. Antal bidragshushåll förväntas öka i oktober enligt preliminära siffror.

Den högre intäktsnivån avseende generalschablonen, på grund av folkbokförda ukrainare, prognostiseras sjunka successivt i närtid.



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 2,4 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 september månad 7,3 procent att jämföra med stadens genomsnitt för stadsdelarna med 7,1 procent. Långtidssjukfrånvaron för Kungsholmen har sjunkit från 5,6 procent i januari till 4,7 procent i september. Stadens genomsnitt i september var 4,4 procent.

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 september 2026
2. Verksamhetstal och statistik till och med september 2026

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2026-11-11
Catharina Liljedahl, Avdelningschef ekonomiavdelningen	2026-11-11