

**Handläggare**  
Catharina Liljedahl  
Telefon: 08-50808278

**Till**  
Kungsholmens stadsdelsnämnd  
2023-10-26

## Månadsrapport september 2023 – ekonomi och verksamhet

September

### Förvaltningens förslag till beslut

Stadsdelsnämnden beslutar att godkänna månadsrapport i september 2023.

### Sammanfattning

Sammantaget förväntas verksamheterna redovisa ett överskott om 17,8 mnkr före samt ett överskott om 8,0 mnkr efter resultatöverföringar för verksamhetsåret 2023 vilket totalt sett är oförändrat jämfört med föregående ekonomiska rapport. Dock ses en förändring för två av verksamhetsområdena, en förbättring inom äldreomsorgen och en försämring för barn och unga inom individ och familjeomsorgen. Totalt sett visar äldreomsorgen störst överskott, ekonomiskt bistånd och stadsmiljö visar störst underskott de övriga större kärnverksamheterna förskola och stöd till personer med funktionsnedsättning visar en budget i balans. De budgetmässigt mindre verksamhetsområdena visar ett underskott.

### Bakgrund

Förvaltningen tar månadsvis fram en ekonomisk uppföljning med prognos för helårsutfall för nämndens verksamhet. Föreliggande prognos är baserad på faktiskt bokförda kostnader och intäkter till och med september månad samt en bedömning av utvecklingen för perioden oktober till och med december.

### Ärendet

#### Kommentar till månadsrapport september 2023

#### Ekonomisk prognos 2023

Sammantaget prognostiserar förvaltningen ett överskott om 17,8 mnkr före samt ett överskott om 8,0 mnkr efter resultatöverföringar för verksamhetsåret 2023, vilket totalt sett är oförändrat jämfört med föregående månads prognos. Dock ses en förändring för två av verksamhetsområdena. Inom äldreomsorgen har antalet köpta vård-

och omsorgsplatser har ännu inte ökat i väntad omfattning vilket förbättrar verksamhetens prognos samtidigt som verksamhetsområdet barn och unga inom individ och familjeomsorgen har haft fler placeringar och därmed försämrat den ekonomiska prognosen.

Då förvaltningens överskott inte kan föras över till kommande år ser förvaltningen en möjlighet använda dessa medel till kostnader för stadsmiljöverksamheten som kan åtgärda viss underhållsskuld samt redan i år genomföra vissa av de underhållsinsatser som planeras till 2024. De större verksamheterna kärnverksamheterna förskola, stöd och service till personer med funktionsnedsättning prognostiserar att klara en budget i balans inom givna ramar. För de budgetmässigt sett mindre verksamheterna barn kultur och fritid, stadsmiljö, ekonomiskt bistånd och arbetsmarknad prognostiseras underskott som än så länge bedöms rymmas inom förvaltningens avsatta buffert.

Nettokostnader (mnkr) per verksamhetsområde	Budget netto	Beräknad budgetjustering	Beräknad slutlig budget	Prognos netto, före resultatöverföring	Ingående resultatfond	Beräknad utgående resultatfond	Prognos netto, efter resultatöverföring
Nämnd- och förvaltningsadm.	50,5	0,0	50,5	1,0			1,0
Individ- och familjeomsorg	95,6	0,0	95,6	-1,2	0,7	0,7	-1,2
<i>varav barn och ungdom</i>	51,2	0,0	51,2	-2,0			-2,0
<i>varav vuxna</i>	21,0	0,0	21,0	0,0			0,0
<i>varav socialpsykiatri</i>	22,2	0,0	22,2	0,8	0,7	0,7	0,8
<i>varav nyanlända</i>	1,2	0,0	1,2	0,0			0,0
Stadsmiljöverksamhet inkl internräntor och avskrivningar	36,4	0,0	36,4	-7,0			-7,0
Förskoleverksamhet	266,9	2,0	268,9	0,0	21,8	21,8	0,0
Äldreomsorg	619,4	0,0	619,4	24,0	15,5	23,3	16,2
Stöd och service till personer med funktionsnedsättn.	222,6	9,4	232,0	2,0	4,4	6,4	0,0
Barn-, kultur och fritid	12,3	0,0	12,3	-0,5			-0,5
Arbetsmarknadsåtgärder	3,2	0,0	3,2	-0,5			-0,5
Ekonomiskt bistånd	21,2	0,0	21,2	-7,0			-7,0
<i>varav handläggning</i>	6,8	0,0	6,8	-3,5			-3,5
<i>varav försörjningsstöd</i>	14,4	0,0	14,4	-3,5			-3,5
Övrig verksamhet	7,0	0,0	7,0	7,0			7,0
<b>Summa drift</b>	<b>1 335,1</b>	<b>11,4</b>	<b>1 346,5</b>	<b>17,8</b>	<b>42,4</b>	<b>52,1</b>	<b>8,0</b>

### Nämnd och förvaltningsadministration

*Nämnd- och förvaltningsadministration* prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr. Överskottet hänförs till att budgeterade medel som hör samman med kostnader i samband med flytten till Tekniska nämndhuset beräknas bli lägre än budgeterat.

### **Individ- och familjeomsorg**

*Individ- och familjeomsorgen* prognostiserar sammantaget ett underskott om 1,2 mnkr vilket är en försämring med 0,7 mnkr jämfört med föregående rapport. Verksamhetsområdets fyra delområden redovisas separat nedan.

#### ***Barn och ungdom***

*Barn och ungdomsverksamheten* sammantaget prognostiserar ett underskott om 2,0 mnkr.

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett underskott om 2,3 mnkr. I och med den nya målgruppen, unga gängkriminella har det skett en ökning av placeringar i jourhem och HVB-hem. Vårdbehovet är stort och därmed ökar kostnaderna. Även inom skyddat boende har verksamheten fler placeringar i år än budgeterat. Med anledning av behovet av ökade insatser har enheten tillfälligt förstärkts med en handläggare.

Förvaltningens egna familjebehandlare inklusive fältverksamhet prognostiserar ett överskott om 0,3 mnkr som hör samman med minskade kostnader till följd av vakanser under pågående rekrytering.

#### ***Vuxna och missbruk***

*Verksamheten för vuxna och missbruk* prognostiserar en budget i balans. Behovet av antal placeringar vid stödboende (HVB) är fler än budgeterat samtidigt som antal insatser inom härbärge ligger på en lägre nivå än budgeterat. Kostnaderna för handläggning följer budget..

#### ***Socialpsykiatri***

*Socialpsykiatriverksamheten* prognostiserar sammantaget ett överskott om 0,8 mnkr såväl före som efter resultatöverföringar. Överskottet hänförs till beställarverksamheten.

##### *Beställarverksamheten*

Myndighetsverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,8 mnkr avseende insatser vilket framförallt hör samman med ett hitintills lägre behov av gruppboende, stödboende samt sysselsättning. Kostnader för handläggning följer budget.

##### *Utförarverksamheterna*

Utförarverksamheterna boendestöd och stödboende prognostiserar en budget i balans.

Resultatenheten inom socialpsykiatri överförde ett överskott om 0,7 mnkr från år 2022 till år 2023. Resultatenheten prognostiserar en oförändrad resultatfond.

### ***Ensamkommande flyktingbarn***

*Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn* prognostiserar en budget i balans.

Verksamheten handlägger för närvarande placeringar för 5 barn, till årsskiftet beräknas antal barn vara ca 4 st.

### **Förskola**

*Förskoleverksamheten* prognostiserar en budget i balans före och efter resultatöverföringar. Vilket är oförändrat jämfört med föregående rapport.

Antalet inskrivna barn prognostiseras vara lägre än tilldelade budgetmedel varför prestationsförändringarna beräknas uppgå till -5,8 mnkr för år 2023.

Genomsnittet av antalet inskrivna barn för perioden januari-september 2023 är 1 598 att jämföra med samma period föregående år som var 1 596 barn vilket i stort sett är oförändrat. Antalet inskrivna barn hitintills följer verksamhetens planering för år 2023.

Förvaltningens fyra förskoleområden är samtliga resultatenheter. Resultatenheterna inom förskolan förde sammantaget över 21,8 mnkr från år 2022 till år 2023. Förskolans resultatenheter prognostiserar en oförändrad resultatfond.

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

### **Äldreomsorg**

*Verksamhetsområde äldreomsorg* prognostiserar sammantaget ett överskott om 24,0 mnkr före samt 16,2 mnkr efter resultatöverföringar, detta är en förbättring jämfört med föregående rapport med 0,7 mnkr.

Överskottet hänförs såväl till beställar- som till utförarverksamheterna. Verksamheten ser fortfarande en betydligt lägre efterfrågan avseende köp av vård- och omsorgsplatser jämfört med tilldelade medel och intern budget, detta påverkar framförallt beställarverksamhetens ekonomiska prognos. Dock är verksamhetens överskott av engångskaraktär då en successiv ökning av antalet platser prognostiseras för året och antas återgå till ungefär samma läge som innan pandemin liksom det gjort på de flesta andra stadsdelar. I prognosen ingår en successiv ökning av antal insatser/platser avseende såväl insatser inom särskilt boende som inom hemtjänsten samt övriga insatser.

*Beställare äldreomsorg*

Beställarverksamheten samt övergripande ledning prognostiserar ett överskott. I juli månad ger myndighetsverksamheten biståndsbedömda insatser till ca 1 829 personer i stort sett är oförändrat jämfört med föregående månad.

Budget för år 2023 är beräknat på ett snitt av 437 personer inom vård- och omsorgsboende, under september månad var antalet personer 422 vilket är en ökning med 4 platser jämfört med föregående månad. Förvaltningens bedömning är att antalet personer med denna insats kommer fortsätta att öka. Antalet personer med hemtjänst är oförändrat medan antalet platser inom servicehus har ökat jämfört med föregående månad. I den ekonomiska prognosen ingår en successiv ökning under årets resterande månader av samtliga insatser. Då varje årsplats för vård- och omsorgsboende motsvaras av cirka 850 tkr tillämpas försiktighetsprincipen i bedömningen i samband med prognosen.

#### *Utförare äldreomsorg*

Sammantaget visar utförarenheterna ett överskott. Samtliga utförarenheter utom hemtjänsten prognostiserar ett överskott. Beläggningsgraden har hittills under året varit högre än budgeterat vilket innebär att intäkterna varit högre än beräknat. En av de avdelningar som stängdes till följd av minskad efterfrågan under pandemin har öppnats och har full beläggningsgrad.

Resultatenheterna sammantaget överförde ett överskott om 15,5 mnkr från år 2022 till år 2023. Resultatenheterna prognostiserar att överföra 23,3 mnkr till 2024.

Utförarverksamheterna har ansökt om olika stimulansmedel för år 2023, verksamheterna har hittills beviljats en del av dessa medel.

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

*Verksamhetsområdet stöd- och service till personer med funktionsnedsättning* prognostiserar sammantaget ett överskott om 2,0 mnkr före respektive en budget i balans efter resultatöverföringar. Vilket är oförändrat jämfört med föregående rapport.

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

Myndighet och ledning prognostiserar en budget i balans avseende såväl handläggning som insatser. Verksamhetens prisförhandlingar avseende placeringar med höga kostnader utanför ramavtalet är en av orsakerna till att verksamheten har en budget i balans, en annan orsak är att kostnaderna för resor till och från daglig verksamhet är betydligt lägre än föregående år till följd av att ett nytt avtal tecknades i slutet av föregående år. Antalet placeringar inom SoL såväl korttids- som permanenta platser har ökat under året.

Prestationsjusteringarna och därmed slutlig budget för verksamheten beräknas efter årets två mätillfällen, mars och

augusti för brukare inom LSS-verksamheterna. Resultatet av mätningen genererade en högre budget än väntat.

*Utförare stöd- och service till personer med funktionsnedsättning*

Utförarenheterna totalt sett prognostiserar ett överskott. Daglig verksamhet prognostiserar en budget i balans, grupp- och servicebostäder ett överskott. Verksamheten för personlig assistans prognostiserar ett underskott som bland annat hänförs till att verksamheten har för få brukare för att möjliggöra en budget i balans.

Resultatenheterna överförde ett överskott om 4,4 mnkr från 2022 till år 2023. Resultatenheterna prognostiserar att överföra 6,4 mnkr till år 2024.

### **Barn, kultur och fritid**

*Verksamhetsområdet barn, kultur och fritid* prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med föregående rapport.

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

Underskottet hänförs bland annat till högre nettokostnader avseende uthyrning av lokaler till föreningar än budgeterat, samt högre kostnader avseende nationaldagsfirande jämfört med budget. Även kostnader för kolloverksamheten kostade mer än vad tilldelad budget täcker.

### **Arbetsmarknadsåtgärder**

*Verksamheten arbetsmarknadsåtgärder* prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med föregående rapport.

Underskottet hör samman med en ambitionshöjning avseende ytterligare 90 ferieplatser för ungdomar vilket motsvarar 0,5 mnkr jämfört med budgeterat. Tilldelad budget via fördelningsnycklarna motsvarade 150 ferieplatser, målet för förvaltningen höjs till 240 platser.

Insatser inom arbetsmarknadsåtgärder är bland annat Stockholmsjobb, OSA (offentligt skyddat arbete) feriearbetare samt handläggning för dessa insatser.

### **Ekonomiskt bistånd**

*Verksamhetsområdet ekonomiskt bistånd* prognostiserar ett underskott om 7,0 mnkr vilket är oförändrat jämfört med föregående månad.

Verksamhetens budgetåtgärder följs upp månadsvis. Delar av

underskottet 3,5 mnkr hänförs till högre handläggningskostnader än tilldelad budget. Avseende de höga handläggningskostnaderna inom ekonomiskt bistånd behöver hushållens karaktär tas i beaktande. I flera ärenden återfinns en komplex problematik som kräver långsiktigt och långvarigt motivationsarbete från socialsekreterare, vilket kräver resurser.

Jämfört med föregående år är tilldelad budget för ekonomiskt bistånd lägre och att minska antalet hushåll till en nivå som överensstämmer med tilldelad budget är en utmaning. Flera åtgärder har vidtagits i syfte att uppnå detta, bland annat har tjänster har vakanshållits i den mån det varit möjligt, lokalkostnader har minskats genom färre kontorsplatser och en ökad digital handläggning har påbörjats.

Förutom höga handläggningskostnader hänförs underskottet även till att fler hushåll får bistånd än vad tilldelad budget räcker till. Sedan årets början har det skett en ökning med 7 hushåll. En av åtgärderna har varit att minska antalet hushåll i akut logi, vilket är en kostnadsdrivande insats. Medelbidraget är lägre år 2023 jämfört med föregående år vilket delvis är kopplat till minskade kostnader för vandrarhemsliknande boende. Även antalet barnfamiljer påverkar storleken på medelbidraget.

Tilldelade budgetmedel via fördelningsnycklarna motsvaras av ca 110 hushåll med ett medelbidrag på 11500 kronor.

Augusti månads antal bidragshushåll var 147 stycken att jämföra med 139 hushåll samma månad föregående år, detta är en ökning med 8 hushåll.

Augusti månads medelbidrag var 10 854 att jämföra med föregående år som var 10 407 kronor, stadens genomsnitt var i augusti 10 779.

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

En översyn av samverkansavtalet med Norra innerstans stadsdelsnämnd är planerad till hösten efter sammanläggningen.

## **Stadsmiljö**

Stadsmiljöverksamheten prognostiserar ett underskott om totalt 7,0 mnkr. Vilket är oförändrat jämfört med föregående rapport.

Utnycklade budgetmedel täcker inte verksamhetsområdets kostnader. Underskottet hör bland annat samman med indexuppräknningar om 16 % avseende befintliga avtal vilket motsvarar ca 1,5 mnkr. Underskottet hänförs även till ökade kostnader för att hantera skador på träd efter snöfallet i slutet av föregående år samt en stor underhållsskuld kring lekmiljöer, övrig utrustning samt träd. Delar av verksamhetsområdets underskott är ett planerat överskridande då ett annat verksamhetsområde har ett

överskott av engångskaraktär under innevarande budgetår.  
Kostnaderna för den delen av underskottet hör bland annat samman med underhållsskulden.

Verksamheten finns organisatoriskt inom Norra innerstadens stadsdelsförvaltning.

### **Övrig verksamhet**

Under övrig verksamhet har det budgeterats en reserv för eventuell underskottstäckning för oförutsedda kostnader om 7,0 mkr. För närvarande täcker denna reserv underskottet inom de budgetmässigt mindre verksamheter som prognostiserar 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 augusti månad 8,8 procent att jämföra med genomsnitt med 8,0 procent för samtliga stadsdelar. Se bilaga 1.

### **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 augusti.
2. Verksamhetstal och statistik september.



## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Ann-Christine Hansson, Stadsdelsdirektör	2023-10-18