

Handläggare
Elisabet Tullgren
Telefon: 08-50815030**Till**
Skarpnäcks stadsdelsnämnd
2025-10-23

Godkännande av månadsrapport september 2025

Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-september 2025 läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Ärendet syftar till att redovisa prognos på helårsutfall för Skarpnäcks stadsdelsnämnd. Prognosen lämnas per verksamhetsområde och baseras på föregående månad.

För hela nämndens verksamhetsområde prognostiseras ett överskott om 6,3 mnkr före och 8,0 mnkr efter resultatöverföringar. För investeringar prognostiseras ett utfall inom fastställd budget.

Bakgrund

Ärendet syftar till att redovisa prognos på helårsutfall för Skarpnäcks stadsdelsnämnd. Varje nämnd är ansvarig för att anslag inte överskrider, budgeterade intäkter kommer in, resultatkrav uppnås samt att investeringsutgifter och inkomster disponeras för beslutade objekt inom anvisad ram. Ansvaret för uppföljning ligger hos nämnderna.

Driftbudgeten har fördelats till stadsdelsnämnden med hjälp av olika fördelningsnycklar. Nämnden bedriver verksamhet inom tilldelad budget och kan vid behov göra omfördelningar. Syftet med omfördelningarna är att möta verksamhetens behov.

Föreliggande prognos är baserad på bokföringen för januari till och med september, samt kända kostnader och intäkter.

Ärendet

Förvaltningens årsprognos

	VP 2025	Avv. prognos september	Avv. bokslut 2024
Verksamhet, mnkr netto	Netto		
Nämnd- och förvaltningsadministration	47,2	-1,9	-6,8
Individ- och familjeomsorg	158,8	4,0	2,0
<i>varav barn och ungdom</i>	95,4	5,0	5,9
<i>varav vuxna</i>	27,3	-4,0	-6,9
<i>varav socialpsykiatri</i>	36,1	2,0	0,6
<i>varav nyanlända</i>	0,0	1,0	2,5
Stadsmiljö	18,1	-1,0	-2,4
<i>avskrivningar</i>	11,2	0,0	-1,3
<i>internräntor</i>	4,0	0,0	-0,7
Förskoleverksamhet	263,4	-3,0	-5,5
Äldreomsorg	424,8	12,7	23,6
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	338,3	0,0	-2,9
Barn, kultur och fritid	25,3	-0,8	-4,7
Arbetsmarknadsåtgärder	10,9	-0,5	1,4
Ekonomiskt bistånd	67,2	-1,5	7,6
Prognos före resultatöverföring	1 369,2	6,3	10,3
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,7</i>	<i>-1,2</i>
Prognos efter resultatöverföring	1 369,2	8,0	11,5

Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar ett överskott om +6,3 mnkr före och +8,0 mnkr efter resultatöverföringar. Detta med hänsyn till beräknade prestationsförändringar.

Nämndens verksamhet, och förutsättningar för att nå budget i balans, har under de senaste åren påverkats av demografiska förändringar, ökade kostnader för lokaler, livsmedel liksom ökande lönekostnader vilket särskilt påverkar personalintensiva verksamheter. Dessa faktorer har gjort att prognostisering och långsiktig planering blivit mer komplext. Förvaltningen arbetar för att ha en ekonomisk beredskap för att också kunna hantera oväntade händelser utanför nämndens rådighet.

Vid årsskiftet startade förvaltningens nya organisation utifrån beslut om ny enhetlig chefsstruktur i staden. Jämförelser med tidigare års utfall och budget försvåras som en följd av det.

Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott om 12,7 mnkr. Verksamheterna har under de senaste åren redovisat överskott,

mycket beroende på ett lägre behov än budgeterat för platser på vård- och omsorgsboende, samt även för hemtjänstinsatser. För de kommande åren är bedömningen att förutsättningarna för detta överskott inte kommer att kvarstå. Förvaltningen prognostiserar för kommande år att efterfrågan kommer att öka.

Förskolans resultatenheter prognostiserar ett underskott på -1,7 mnkr, vilket framförallt är en effekt av det sjunkande barnantalet. Det vikande barnunderlaget ställer fortsatta krav på en effektiv lokal- och personalplanering, och enheterna kommer att fortsätta att arbeta med anpassningar av kostnadsläget.

Prognos och analys per verksamhetsområde framgår nedan:

Nämnd- och förvaltningsadministration

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -1,9 mnkr, vilket förklaras av att förvaltningen genomför en omstrukturering och ombyggnation av förvaltningshuset på Björkhagsplan under året i syfte att skapa ett mer modernt och ändamålsenligt kontor. Verksamhetsområdets underskott ökar från föregående prognos då förvaltningen planerat valt att belasta årets resultat med kostnader för ombyggnationen i stället för genom ett tvåårigt hyrestillägg, vilket möjliggörs utifrån nämndens totala prognos.

I budgeten för verksamheten ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Individ- och familjeomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +4,0 mnkr. Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar ett överskott om +5,0 mnkr. I budgeten för verksamheten ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Prognosen bygger på att verksamheten inte behöver överskrida de volymer för placeringar som avsatts i budgeten, efter omfördelning från andra verksamhetsområden. Hittills under året har kostnaderna jämfört med föregående år minskat något avseende jourhem, vilket är i enlighet med planeringen. Däremot har kostnader för placeringar på framförallt SIS-hem till följd av kriminalitet ökat något. Prognosen har därmed fortsatt en viss inbyggd osäkerhet. I förändringen jämfört med föregående månad ligger externa medel som tilldelats verksamheten sent på året.

Verksamheten för vuxna prognostiserar ett underskott om -4,0 mnkr. Underskottet beror på kostnader för personalinhyrning, högre kostnader för boende med behandlingsinsats samt något högre kostnader för köp av skyddat boende.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar ett överskott om +2,0 mnkr och avser framför allt träfflokal.

Verksamheten för flyktingmottagande/nyanlända prognostiserar ett överskott om +1,0 mnkr.

Stadsmiljö

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr kopplat till tidigare lagda underhållsarbeten på de tre badplatserna i Flaten.

Oförutsedda merkostnader, såsom vinterväghållning vid flera och kraftiga snöfall i stadsdelsområdet eller trädåtgärder efter stormar, kan ha en inverkan på prognosen till årets slut, men bedöms i dagsläget att rymmas inom befintlig budget.

Avskrivningar och internräntor förväntas hållas inom budget.

Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -4,7 mnkr före resultatöverföringar och ett underskott om -3,0 mnkr efter resultatöverföringar.

Antal barn i förskoleålder fortsätter att sjunka och stadens befolkningsprognos prognostiserar en minskning med 3,0 procent för barn i åldern 1–5 år under året. Nuvarande prognos gällande inskrivna barn tyder på att denna minskning blir större.

Underskottet förklaras av det vikande barnantalet där konsekvensen innebär minskade intäkter i relation till fasta kostnader såsom lokalhyror. Kostnader för insatser till barn i behov av stöd bedöms bli högre än budgeterat trots en minskning från föregående år. Trots att första halvåret är den tid på året då resultatenheterna har flest barn inskrivna, och därmed högst intäkter, föreligger svårigheter att möta faktiska kostnader. Det är framför allt omställningen av personal mellan vårtermin och hösttermin då barnantalet varierar som är en utmaning.

Det vikande barnunderlaget ställer fortsatta krav på en effektiv lokal-, barn- och personalplanering, och enheterna behöver fortsatt arbeta med anpassning av kostnadsläget. Resultatenheternas budgetar följs noga upp och åtgärdsplaner tas fram för att hålla budgeten i balans.

Barnomsorgsgarantin hölls innevarande månader.

Inskrivna barn i Skarpnäcks stadsdelsnämnd

Månad	Allmän förskola	Barn 1-3 år	Barn 4-5 år	Summa
Januari	0	607	999	1 606
Februari	0	626	999	1 625
Mars	0	652	998	1 650
April	0	655	993	1 648
Maj	0	657	994	1 651
Juni	0	648	946	1 594
Juli	0	642	877	1 519
Augusti	0	801	680	1 481

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +12,7 mnkr. I budgeten för verksamhetsområdet ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Beställarverksamheten prognostiserar ett överskott, delvis till följd av högre intäkter från äldreomsorgsavgifter. Antalet köpta platser inom vård- och omsorgsboenden har minskat efter sommaren och prognosen framåt har justerats, vilket bidrar till ett större ekonomiskt överskott än vid årets tidigare prognoser. Antalet beviljade snitt-timmar inom hemtjänsten, som tidigare under året legat högt, fortsätter att sjunka vilket också bidrar till ett större ekonomiskt överskott än tidigare.

Hemtjänstenheterna har ett prognostiserat underskott, till stor del orsakat av rekryteringssvårigheter och utmaningar med schemaläggning. Enheterna behöver fortsatt arbeta med åtgärder och anpassning av kostnadsläget och kommer att arbeta vidare med att förbättra sitt resultat utifrån de handlingsplaner som har tagits fram. En satsning för att minska antalet timanställda och öka antalet tillsvidareanställda pågår och påverkar också utfallet i prognosen.

Nämndens vård- och omsorgsboende prognostiserar ett mindre underskott till följd av ökade personalkostnader. Anpassningen för att minska antalet timanställda görs även på nämndens vård- och omsorgsboende.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. Höstens prestationsavläsning inom verksamhetsområdet är medräknad, och beställarverksamheten prognostiserar ett överskott.

Utförarverksamheterna prognostiserar ett underskott vilket beror på tomma platser på grund av renovering. Upprustningsbehovet för gruppboendena kvarstår från föregående år, kostnader för detta finns med i prognosen och utgör en del av underskottet.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,8 mnkr huvudsakligen på grund av återställningsarbeten i Kulturhuset efter vattenskada. Nämnden har beslutat att göra en extra utlysning av föreningsbidrag på 0,3 mnkr under hösten som bidrar till verksamhetsområdets prognostiserade underskott.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr vilket beror på kostnader för feriejobb till ungdomar där förvaltningens målsättning inte täcks av medelstillelningen.

Ekonomiskt bistånd

Verksamheten prognostiserar ett underskott om -1,5 mnkr. Verksamheten prognostiserar en ökning av utbetalt ekonomiskt bistånd, både vad gäller antal hushåll och medelbidrag. Trenden har visat på en försiktig minskning de senaste månaderna vilket medför att tilldelad budget motsvarar faktiskt utfall för första halvåret. Sweco har i prognosen för området beräknat en ökning av antal hushåll, varför verksamhetens prognos inkluderar en ökning med några hushåll och ett medelbidrag något högre än budgeterat för resten av året. Prognosen innebär ett underskott. I prognosen återfinns också något högre kostnader för personal än budgeterat.

Ärendets beredning

Månadsprognosen har utarbetats av förvaltningsledningen, i samarbete med enhetscheferna och avdelningen för verksamhetsstöd och stadsmiljö. Ärendet har behandlats i förvaltningsgruppen och pensionärsrådet 2025-10-16.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen föreslår att månadsrapporten läggs till handlingarna.

Jonas Lauri
Stadsdelsdirektör
Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Jonas Lauri, Stadsdelsdirektör	2025-10-09