



**Handläggare**  
Mattias Carlsson  
Telefon: 08-50815062

**Till**  
Skarpnäcks stadsdelsnämnd  
2025-11-10

## Godkännande av månadsrapport oktober 2025

Underrubrik.

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-oktober 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 9,6 mnkr före och 10,5 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. Ansvar 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 oktober, samt kända kostnader och intäkter.

## Ärendet

### Förvaltningens årsprognos

	VP 2025 Netto	Avv. prognos oktober	Avv. bokslut 2024
<b>Verksamhet, mnkr netto</b>			
Nämnd- och förvaltningsadministration	47,2	-2,5	-6,8
Individ- och familjeomsorg	158,8	7,0	2,0
<i>varav barn och ungdom</i>	95,4	8,5	5,9
<i>varav vuxna</i>	27,3	-6,5	-6,9
<i>varav socialpsykiatri</i>	36,1	3,0	0,6
<i>varav nyanlända</i>	0,0	2,0	2,5
Stadsmiljö	18,1	-2,0	-2,4
<i>avskrivningar</i>	11,2	0,0	-1,3
<i>internräntor</i>	4,0	0,0	-0,7
Förskoleverksamhet	263,4	-5,9	-5,5
Äldreomsorg	424,8	15,0	23,6
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	338,3	-0,5	-2,9
Barn, kultur och fritid	25,3	-1,5	-4,7
Arbetsmarknadsåtgärder	10,9	0	1,4
Ekonomiskt bistånd	67,2	0	7,6
<b>Prognos före resultatöverföring</b>	<b>1 369,2</b>	<b>9,6</b>	<b>10,3</b>
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,9</i>	<i>-1,2</i>
<b>Prognos efter resultatöverföring</b>	<b>1 369,2</b>	<b>10,5</b>	<b>11,5</b>

### Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar ett överskott om +9,6 mnkr före och +10,5 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 15,0 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 -0,9 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 -2,5 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 belastar 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 +7,0 mnkr. Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar ett överskott om +8,5 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. I förändringen jämfört med föregående månad ligger externa medel som tilldelats verksamheten sent på året.

Verksamheten för vuxna prognostiserar ett underskott om -6,5 mnkr. Underskottet beror på kostnader för personalinhyrning, högre kostnader för boende med behandlingsinsats samt högre kostnader för köp av skyddat boende.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar ett överskott om +3,0 mnkr och avser framför allt träfflokal.

Verksamheten för flyktingmottagande/nyanlända prognostiserar ett överskott om +2,0 mnkr.

### **Stadsmiljö**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -2,0 mnkr huvudsakligen kopplat till tidigare lagda underhållsarbeten på de tre badplatserna i Flaten. Utöver det har förvaltningen valt att genomföra underhållsarbeten på gång och -cykelvägar samt påbörja arbetet med att etablera och skapa ändamålsenliga lokaler inför övergången till egen regi 2026.

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 -5,9 mnkr före resultatöverföringar och ett underskott om -5,0 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 närmre 3,7%. Underskottet förklaras av det vikande barnantalet där konsekvensen innebär minskade intäkter i relation till fasta kostnader såsom lokalhyror. Utöver det har det tillkommit kostnader för underhåll och reparationer av förskolornas inne- och utemiljö samt kostnader för inköp av storköksutrustning. Kostnader för insatser till barn i behov av stöd bedöms bli högre än budgeterat trots en minskning från föregående år och det finns en risk att fler barn tillkommer under året.

Trots att första halvåret är den tid på året då resultatenheterna har flest barn inskrivna, och därmed högst intäkter, förelåg svårigheter att möta faktiska kostnader i våras. Omställningen av personal mellan vårtermin och hösttermin då barnantalet varierar är en utmaning som får ekonomiska konsekvenser för verksamheten.

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
September	0	812	681	1 493
Oktober	0	816	682	1 498

### **Äldreomsorg**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +15,0 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 beviljade snitt-timmar inom hemtjänsten, som tidigare under året legat högt, fortsätter att sjunka vilket också bidrar till överskottet. Antalet köpta platser inom vård- och omsorgsboenden har planat ut under hösten och prognosen framåt har justerats, vilket bidrar till ett större ekonomiskt överskott än vid årets tidigare prognoser.

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 en budget i balans. Anpassningen för att minska antalet timanställda görs även på nämndens vård- och omsorgsboende.

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

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr. Beställarverksamheten prognostiserar ett överskott till följd av höstens prestationsavläsning.

Utförarverksamheterna prognostiserar ett underskott vilket beror på tomma platser på grund av renovering. Upprustningsbehovet för gruppbostäderna 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 -1,5 mnkr huvudsakligen på grund av kostnader för återställningsarbeten i Kulturhuset efter vattenskada. Utöver det förklaras underskottet av en ökad aktivitet i Kulturhuset som ger ökade personalkostnader samt förvaltningens extra utlysning av föreningsbidrag.

### ***Arbetsmarknadsåtgärder***

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans.

### ***Ekonomiskt bistånd***

Verksamheten prognostiserar en budget i balans. Trenden har visat på en försiktig minskning i antal hushåll de senaste månaderna. I prognosen återfinns 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 2025-11-13.

### ***Förvaltningens synpunkter och förslag***

Förvaltningen föreslår att månadsrapporten läggs till handlingarna.

Jonas Lauri  
Stadsdelsdirektör  
Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

Elisabet Tullgren  
Avdelningschef  
Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Jonas Lauri, Stadsdelsdirektör	2025-11-12
Elisabet Tullgren, Avdelningschef	2025-11-12