



Handläggare
Mattias Carlsson
Telefon: 08-50815062

Till
Skarpnäcks stadsdelsnämnd
2025-12-08

Godkännande av månadsrapport november 2025

Underrubrik.

Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-november 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 13,4 mnkr före och 13 mnkr efter resultatöverföringar. För investeringarna prognostiseras ett utfall 3,0 mnkr under budget. Åtgärder är gjorda enligt plan men för vissa projekt finansierade via ansökta medel har kostnaderna blivit lägre än budgeterat. Utöver det förväntas förseningar av upprustningen av Gåshällsparken generera ett utfall under 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 november, samt kända kostnader och intäkter.

Ärendet

Förvaltningens årsprognos

	VP 2025 Netto	Avv. prognos november	Avv. bokslut 2024
Verksamhet, mnkr netto			
Nämnd- och förvaltningsadministration	47,2	-2,0	-6,8
Individ- och familjeomsorg	158,8	7,0	2,0
<i>varav barn och ungdom</i>	95,4	9,0	5,9
<i>varav vuxna</i>	27,3	-8,0	-6,9
<i>varav socialpsykiatri</i>	36,1	3,0	0,6
<i>varav nyanlända</i>	0,0	3,0	2,5
Stadsmiljö	18,1	-2,0	-2,4
<i>avskrivningar</i>	11,2	0,4	-1,3
<i>internräntor</i>	4,0	0,1	-0,7
Förskoleverksamhet	263,4	-6,0	-5,5
Äldreomsorg	424,8	17,5	23,6
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	338,3	-1,5	-2,9
Barn, kultur och fritid	25,3	-1,5	-4,7
Arbetsmarknadsåtgärder	10,9	0,4	1,4
Ekonomiskt bistånd	67,2	1,0	7,6
Prognos före resultatöverföring	1 369,2	13,4	10,3
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>0,4</i>	<i>-1,2</i>
Prognos efter resultatöverföring	1 369,2	13,0	11,5

Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar ett överskott om +13,4 mnkr före och +13 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 17,5 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 överskott om +0,4 mnkr. Förskolan har en utmaning i det sjunkande barnantalet vilket ställer fortsatta krav på en effektiv lokal- och personalplanering. Enheterna har under året arbetat med att implementera egna bemanningsteam för att kunna hantera frånvaro vilket börjar ge en positiv effekt på kostnaderna.

Prognos och analys per verksamhetsområde framgår nedan:

Nämnd- och förvaltningsadministration

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -2,0 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. En del av underskottet förklaras av att 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 +9,0 mnkr vilket framförallt förklaras av sent på året tilldelade medel. I budgeten för verksamheten ligger också en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Prognosen bygger på att verksamheten inte behöver överskrida de volymer för placeringar som budgeterats för. 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.

Verksamheten för vuxna prognostiserar ett underskott om -8,0 mnkr vilket är en försämring om 1,5mnkr jämfört med föregående månad. Underskottet beror på kostnader för personalinhyrning, fortsatt 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 +3,0 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. Lägre kostnader än tidigare prognostiserat för naturmarksskötsel samt vinterväghållning möjliggör genomförandet av underhållsarbeten på grusytor och ytterligare förberedelser inför övergången till egen regi 2026 i form av inköp av verktyg och redskap

Avskrivningar och internräntor prognostiserar ett totalt överskott om +0,5 mnkr, vilket förklaras av lägre investeringar än i budget.

Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -6,0 mnkr före resultatöverföringar och ett underskott om -6,4 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 3,6%. 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 blir högre än budgeterat trots en minskning från föregående år. Fler barn har tillkommit och beviljats stöd under slutet av året med en retroaktiv effekt vilket påverkar det prognostiserade underskottet.

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. Resultatenheterna har under året genomfört ett arbete med egna bemanningsteam för att kunna hantera frånvaro hos personal vilket har börjat att ge en positiv effekt på kostnaderna.

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
November	0	825	683	1 508

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +17,5 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 samt lägre kostnader för köpt hemtjänst än budgeterat. Antalet köpta platser inom vård- och omsorgsboenden planade under hösten och har mot slutet av året sjunkit till samma nivåer som vid året ingång. Detta resulterar i ett större ekonomiskt överskott som representerar största delen av beställarverksamhetens överskott.

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 -1,5 mnkr. Beställarverksamheten prognostiserar ett överskott till följd av höstens prestationsavläsning, dock ett lägre överskott än tidigare månadsprognos som till största delen beror på högre kostnader för turbundna resor inom daglig verksamhet än tidigare prognoser.

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 -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 ett mindre överskott om 0,4mnkr.

Ekonomiskt bistånd

Verksamheten prognostiserar ett överskott om 1,0mnkr. I överskottet har hänsyn tagits till en budgetjustering om 1,4mnkr. Trenden har visat på en minskning i antal hushåll de senaste månaderna. I prognosen återfinns 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 2025-12-11.

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:

Namn	Datum
Jonas Lauri, Stadsdelsdirektör	2025-12-08
Elisabet Tullgren, Avdelningschef	2025-12-08