

Handläggare
Mattias Carlsson
Telefon: 08-50815062**Till**
Skarpnäcks stadsdelsnämnd
2026-03-26

Månadsrapport

Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-februari 2026 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 nollresultat före och 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.

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

Ärendet

Förvaltningens årsprognos

	VP 2026 Netto	Avv. prognos feb	Avv. bokslut 2025
Verksamhet, mnkr netto			
Nämnd- och förvaltningsadministration	50,4	0,0	-1,1
Individ- och familjeomsorg	172,2	0,0	13,1
<i>varav barn och ungdom</i>	<i>104,3</i>	<i>0,0</i>	<i>15,4</i>
<i>varav vuxna</i>	<i>32,9</i>	<i>0,0</i>	<i>-11,3</i>
<i>varav socialpsykiatri</i>	<i>35,0</i>	<i>0,0</i>	<i>4,4</i>

<i>varav nyanlända</i>	0,0	0,0	4,6
Stadsmiljö	28,0	0,0	-2,6
<i>avskrivningar</i>	11,9	0,0	1,2
<i>internräntor</i>	4,5	0,0	0,2
Förskoleverksamhet	270,8	0,0	-7,5
Äldreomsorg	434,2	0,0	24,5
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	350,0	0,0	-5,8
Barn, kultur och fritid	24,9	0,0	-3,4
Arbetsmarknadsåtgärder	11,9	0,0	0,6
Ekonomiskt bistånd	68,7	0,0	0,9
Prognos före resultatöverföring	1 427,5	0,0	20,2
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,3</i>
Prognos efter resultatöverföring	1 427,5	0,0	19,9

Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar ett nollresultat före och 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 ökade kostnader för lokaler, livsmedel liksom ökande lönekostnader vilket särskilt påverkar personalintensiva verksamheter, samt från andra omvärldsfaktorer. Dessa faktorer sammantaget har gjort att prognostisering och långsiktig planering försvårats och blivit mer komplex. Förvaltningen behöver därför arbeta för att ha ekonomisk beredskap för att kunna hantera händelser utanför nämndens rådighet.

Äldreomsorgen har under de senaste åren redovisat överskott, mycket beroende på ett lägre behov än budgeterat för platser på vård- och omsorgsboende och hemtjänstinsatser. För de kommande åren är bedömningen att förutsättningarna för detta överskott inte kommer att kvarstå. Förvaltningen prognostiserar för 2026 att efterfrågan kommer att öka, och verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. Utvecklingen under årets första månader visar mycket riktigt på en ökning av antalet köpta platser inom vård- och omsorgsboende. Förvaltningen ser samtidigt att antalet mindre kostsamma placeringar ser ut att sjunka. Det är ännu tidigt på året men skulle dessa trender hålla i sig riskeras underskott inom äldreomsorgen.

Antal barn i förskoleålder fortsätter sjunka under året. Januari–maj är den tid på året då resultatenheterna har som mest barn inskrivna, och därmed högst intäkter, men ser emellertid svårigheter att möta

faktiska kostnader. Omställningen av personal mellan vårtermin och hösttermin då barnantalet varierar är en av utmaningarna.

Prognos och analys per verksamhetsområde framgår nedan:

Nämnd- och förvaltningsadministration

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

Individ- och familjeomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans.

Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar budget i balans. Kostnad för behandlingsfamilj ligger över lagd budget men det balanseras mot att kostnaderna för andra placeringsformer ligger något under budgeterad nivå. I budgeten för verksamheten ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader.

Verksamheten för vuxna prognostiserar budget i balans.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar budget i balans.

Verksamheten för flyktingmottagande/nyanlända prognostiserar budget i balans. Budgeten bygger på förväntade intäkter vilket medför osäkerhet i prognos tidigt på året.

Stadsmiljö

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. Under året genomförs en övergång till parkdrift i egen regi och det innebär bland annat att ny personal ska rekryteras. Beroende på när nyrekryterad personal tillträder under året kan det komma att ha en effekt på helårsprognosen.

Avskrivningar och internräntor förväntas att hållas inom budget.

Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat före och efter resultatöverföringar.

Antal barn i förskoleålder fortsätter sjunka och Sweco prognostiserar en minskning med 1,6 procent för barn i åldern 1–5 år under året. Trots att januari–maj är den tid på året då resultatenheterna har som mest barn inskrivna, och därmed högst intäkter, ser de svårigheter att möta faktiska kostnader. Det är framförallt 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.

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	541	1 040	1 581
Februari	0	555	1 044	1 599

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. I budgeten för verksamhetsområdet ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Beställarverksamheten visar en budget i balans. Årets början visar en stor ökning av antalet köpta platser inom vård- och omsorgsboende. Förvaltningen ser samtidigt att antalet mindre kostsamma placeringar ser ut att sjunka. Det är ännu för tidigt att dra några slutsatser från detta men skulle dessa trender hålla i sig står beställarverksamheten inför ett potentiellt underskott.

Förvaltningen ser samtidigt en minskning av beviljade hemtjänsttimmar som tidigare år legat högt i jämförelse med andra stadsdelar.

Hemtjänstenheterna har ett prognostiserat underskott. Enheterna behöver fortsatt arbeta med åtgärdsplaner och anpassning av kostnadsläget. Enheterna behöver öka sin effektivitet och antal utförda timmar för att öka sina intäkter. Det pågår ett omstruktureringsarbete på enheterna parallellt med pågående chefstillsättning.

Nämndens vård- och omsorgsboende prognostiserar en budget i balans som innefattar åtgärdsplaner för att uppnå detta.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar *ett nollresultat*. Både beställar- och utförarverksamheterna visar en budget i balans.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. En vattenskada i Kulturhuset kommer att kräva återställningsåtgärder men bedöms i dagsläget att rymmas inom befintlig budget.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans.

Ekonomiskt bistånd

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans.

Ärendets beredning

Månadsprognosen har utarbetats av förvaltningsledningen i samarbete med enhetscheferna och avdelningen för verksamhetsstöd och stadsmiljö.

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	2026-03-19
Elisabet Tullgren, Avdelningschef	2026-03-19