

**Handläggare**  
Mattias Carlsson  
Telefon: 08-50815062**Till**  
Skarpnäcks stadsdelsnämnd  
2026-04-23

## Månadsrapport

### Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-mars 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 överskrids, budgeterade intäkter kommer in, resultatkrav uppnås samt att investeringsutgifter och inkomster disponeras för beslutade objekt inom anvisad ram. Ansvaret för uppföljning ligger hos nämnderna.

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

### Ärendet

#### Förvaltningens årsprognos

**Skarpnäcks stadsdelsförvaltning**  
Avdelningen för verksamhetsstöd och  
stadsmiljöBjörkhagsplan 6  
Box 5117  
121 17 Johanneshov  
Växel 08-508 150 00  
Fax 08-508 15 099  
skarpnack@stockholm.se  
start.stockholm

	VP 2026 Netto	Avv. prognos mar	Avv. bokslut 2025
<b>Verksamhet, mnkr netto</b>			
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>	35,0	0,0	4,4
<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
<b>Prognos före resultatöverföring</b>	<b>1 427,5</b>	<b>0,0</b>	<b>20,2</b>
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,3</i>
<b>Prognos efter resultatöverföring</b>	<b>1 427,5</b>	<b>0,0</b>	<b>19,9</b>

## Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar en budget i balans 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 en budget i balans. 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 en budget i balans. 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 en budget i balans 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. Utöver det har förskolorna under vårterminen haft höga kostnader för snöröjning, dessa bedöms dock rymmas inom befintlig budget. 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	1040	<b>1 581</b>
Februari	0	555	1044	<b>1 599</b>
Mars	0	572	1040	<b>1 612</b>

## Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans. 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 hemtjänststimmar 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 en budget i balans både för beställar- och utförarverksamheterna.

Beställarverksamheten ser en ökning av kostnaden för persontransporter kopplat till ett ökat deltagande av daglig verksamhet. Den ökade kostnaden belastar det fasta anslaget men vägs i dagsläget upp av andra lägre kostnader inom det fasta anslaget.

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

Verksamhetsområdet prognostiserar en budget i balans. 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 men med viss osäkerhet då det fortfarande är tidigt på året.

### **Ärendets beredning**

Månadsprognosen har utarbetats av förvaltningsledningen i samarbete med enhetscheferna och avdelningen för verksamhetsstöd och stadsmiljö. Ärendet har behandlats i förvaltningsgruppen och pensionärsrådet 2026-04-16.

### **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	2026-04-13
Elisabet Tullgren, Avdelningschef	2026-04-13