

Handläggare

Jonas Ransmyr

Telefon: 08-508 15 062

Till

Skarpnäcks stadsdelsnämnd

2025-04-24

Godkännande av månadsrapport mars 2025

Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-mars 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 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

	VP 2025	Avv. prognos	Avv. bokslut
Verksamhet, mnkr netto	Netto	mar	2024
Nämnd- och förvaltningsadministration	47,2	0,0	-6,8
Individ- och familjeomsorg	157,4	1,0	2,0
<i>varav barn och ungdom</i>	<i>94,0</i>	<i>3,5</i>	<i>5,9</i>
<i>varav vuxna</i>	<i>27,3</i>	<i>-2,5</i>	<i>-6,9</i>
<i>varav socialpsykiatri</i>	<i>36,1</i>	<i>0,0</i>	<i>0,6</i>
<i>varav nyanlända</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>2,5</i>
Stadsmiljö	18,1	0,0	-2,4
<i>avskrivningar</i>	<i>11,2</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,3</i>
<i>internräntor</i>	<i>4,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,7</i>
Förskoleverksamhet	263,4	-0,5	-5,5
Äldreomsorg	424,8	0,5	23,6
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	338,3	0,0	-2,9
Barn, kultur och fritid	23,6	0,0	-4,7
Arbetsmarknadsåtgärder	10,9	-0,5	1,4
Ekonomiskt bistånd	67,2	-0,5	7,6
Prognos före resultatöverföring	1 366,1	0,0	10,3
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,2</i>
Prognos efter resultatöverföring	1 366,1	0,0	11,5

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 demografiska förändringar och andra omvärldsfaktorer. Dessa faktorer sammantaget har gjort att prognostisering och långsiktig planering försvårats och blivit mer komplex. Förvaltningen behöver därför

arbeta för att ha en ekonomisk beredskap för att kunna hantera oväntade händelser utanför nämndens rådighet.

Vid årsskiftet startade förvaltningens nya organisation utifrån arbetet med stadens nya chefsstruktur. I samband med det har budgetmedel omfördelats mellan förvaltningens olika organisatoriska delar för att på ett bra sätt matcha chefernas nya verksamhets- och resultatansvar. Jämförelser med tidigare års utfall och budget försvåras inledningsvis och ger en ytterligare dimension i osäkerheten i årets inledande prognoser.

Med denna osäkerhet i beaktande och utifrån den analys förvaltningen gör efter utfallet för första kvartalet, är prognosen så här långt ett helårsutfall inom fastställd budget.

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 2025 att efterfrågan kommer att öka.

Förskolans resultatenheter prognostiserar så här långt ett nollresultat, men förvaltningen bedömer redan nu att verksamheten kommer att ha ekonomiska utmaningar under året då antalet barn i förskoleålder fortsätter minska.

Prognos och analys per verksamhetsområde framgår nedan:

Nämnd- och förvaltningsadministration

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. I budgeten för verksamheten ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget. Förvaltningen planerar för omstrukturering och ombyggnation av förvaltningshuset på Björkhagsplan under året, i syfte att skapa ett mer modernt och ändamålsenligt kontor. Kostnader som uppstår i samband med detta kommer att belasta verksamhetsområdets resultat.

Individ- och familjeomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +1,0 mnkr.

Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar ett överskott om +3,5 mnkr. I budgeten för verksamheten ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget. Verksamheten har haft ett något lägre inflöde av ärenden initialt under året men har jämfört med ifjol högre placeringskostnader för ungdomar med kriminalitet som problematik. Det resultat som prognosen bygger på hittills under

året visar på en viss risk att placeringskostnaderna blir en utmaning jämfört med föregående år.

Verksamheten för vuxna prognostiserar ett underskott om -2,5 mnkr mnkr vilket beror på dels personalinhyrning och dels något högre kostnader för boende med behandlingsinsats. Även kostnader för köp av skyddat boende har varit något högre än budgeterat men i prognosen ligger att behovet kommer att återgå till nivå med lagd budget.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar ett nollresultat.

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

Stadsmiljö

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat.

Avskrivningar och internräntor förväntas hållas inom budget.

Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott både före och efter resultatöverföringar om -0,5 mnkr.

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 tyder på att denna minskning blir något högre, men det föreligger fortfarande en osäkerhet gällande barnantal både för sommaren och hösten. Underskottet förklaras av det vikande barnantalet där konsekvensen innebär minskade intäkter i relation till fasta kostnader såsom lokalyror. Utöver det finns icke budgeterade kostnader kopplat till tidigare års avvecklingar av paviljonger, då det har uppkommit behov av ytterligare åtgärder i återställningen.

Trots att januari–maj är den tid på året då resultatenheterna har som mest barn inskrivna, och därmed högst intäkter, föreligger 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	yngre barn	äldre barn	summa
januari	0	607	999	1606
februari	0	626	999	1625
mars	0	650	998	1648

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +0,5 mnkr. I budgeten för verksamhetsområdet ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Beställarverksamheten prognostiserar ett mindre överskott. Främst till följd av högre äldreomsorgsavgifter än budgeterat. Köpta platser inom vård- och omsorgsboenden prognostiserar en budget i balans. Varje köpt plats innebär en stor kostnad vilket innebär att eventuella förändringar åt endera hållet får tydlig påverkan på det ekonomiska resultatet.

Antalet beviljade hemtjänsttimmar fortsätter ligga högt, dock inom budgeterad nivå.

Hemtjänstenheterna har ett prognostiserat underskott. Enheterna 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 nollresultat. Beställar- och utförarverksamheterna visar en budget i balans.

Vissa omfördelningar av budget gjordes i samband med förvaltningens omorganisation vid årsskiftet vilket innebär att det tidigt på året finns ett väldigt litet underlag för prognos inom beställarverksamheten.

Utförarverksamheten uppnår sitt budgeterade överskott och har därför en budget i balans.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat, dock har det uppkommit kostnader för diverse inköp till Kulturhusets A-sal planerade under 2024 men dessa bedöms i nuläget rymmas i befintlig budget.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr vilket härrör sig till kostnader för feriejobb till ungdomar där förvaltningens målsättning inte täcks av medelstillsdelningen.

Ekonomiskt bistånd

Verksamheten prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr. Underskottet avser den del som utgörs av fasta kostnader för personal medan budget för utbetalt bistånd ligger på ett överskott i prognosen.

Ärendets beredning

Månadsprognosen har utarbetats av förvaltningsledningen i samarbete med enhetscheferna och avdelningen för verksamhetsstöd och stadsmiljö. Ärendet har behandlats i förvaltningsgruppen och pensionärsrådet 2025-04-16.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen föreslår att månadsrapporten läggs till handlingarna.

Jonas Lauri
Stadsdelsdirektör

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn

Jonas Lauri

Datum

2025-04-04