

Handläggare
Jonas Ransmyr
Telefon: 08-50815062**Till**
Skarpnäcks stadsdelsnämnd
2025-08-28

Godkännande av månadsrapport juli 2025

Underrubrik.

Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-juli 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 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 juli samt kända kostnader och intäkter.

Ärendet

Förvaltningens årsprognos

	VP 2025	Avv. prognos	Avv. bokslut
Verksamhet, mnkr netto	Netto	juli	2024
Nämnd- och förvaltningsadministration	47,2	0,0	-6,8
Individ- och familjeomsorg	158,8	1,0	2,0
<i>varav barn och ungdom</i>	95,4	3,5	5,9
<i>varav vuxna</i>	27,3	-2,5	-6,9
<i>varav socialpsykiatri</i>	36,1	0,0	0,6
<i>varav nyanlända</i>	0,0	0,0	2,5
Stadsmiljö	18,1	0,0	-2,4
<i>avskrivningar</i>	11,2	0,0	-1,3
<i>internräntor</i>	4,0	0,0	-0,7
Förskoleverksamhet	263,4	-1,5	-5,5
Äldreomsorg	424,8	2,5	23,6
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	338,3	0,0	-2,9
Barn, kultur och fritid	25,3	0,0	-4,7
Arbetsmarknadsåtgärder	10,9	-0,5	1,4
Ekonomiskt bistånd	67,2	-1,5	7,6
Prognos före resultatöverföring	1 369,2	0,0	10,3
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,2</i>
Prognos efter resultatöverföring	1 369,2	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. Jämförelser med tidigare års utfall och budget försvåras inledningsvis som en följd av detta och ger under året en ytterligare dimension i osäkerheten i prognoserna.

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 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 genomför 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 mnr.

Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar ett överskott om +3,5 mnr. 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 avseende jourhem vilket är i enlighet med planeringen. Däremot har kostnader för placeringar på SIS-hem och HVB-hem till följd av kriminalitet ökat något. Prognosen har därmed fortsatt en viss inbyggd osäkerhet och marginaler för ytterligare kostnadsökningar är små.

Verksamheten för vuxna prognostiserar ett underskott om -2,5 mnr vilket beror dels på personalinhyrning och dels på något högre kostnader för boende med behandlingsinsats. Även kostnader för köp av skyddat boende har varit något högre än budgeterat.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar ett nollresultat.

Verksamheten för flyktingmottagande/nyanlända prognostiserar ett nollresultat.

Stadsmiljö

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat. Oförutsedda merkostnader, såsom vinterväghållning vid flera och kraftiga snöfall i stadsdelsområdet eller underhållsbehov efter lekplatsbesiktningar, kan ha en inverkan på prognosen till årets slut. I dagsläget bedöms dock att kostnaderna över helåret kommer att rymmas inom befintlig budget.

Avskrivningar och internräntor förväntas hållas inom budget.

Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott både före och efter resultatöverföringar om -1,5 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 inför hösten.

Underskottet förklaras av det vikande barnantalet där konsekvensen innebär minskade intäkter i relation till fasta kostnader såsom lokalhyror. Kostnader för insatser till barn i behov av stöd bedöms bli högre än budgeterat trots en minskning från föregående år. Avvecklingskostnader bedöms bli något lägre än budgeterat, trots att det har uppstått icke budgeterade kostnader kopplat till tidigare års avvecklingar av paviljonger där det har uppkommit behov av ytterligare åtgärder i återställningen.

Trots att första halvåret är den tid på året då resultatenheterna har flest barn inskrivna, och därmed högst intäkter, föreligger svårigheter att möta faktiska kostnader. Det är framför allt 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	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

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +2,5 mnkr. I budgeten för verksamhetsområdet ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Beställarverksamheten prognostiserar ett överskott. Främst till följd av högre intäkter från äldreomsorgsavgifter. Köpta platser inom vård- och omsorgsboenden prognostiseras enligt budgeterat antal. Varje köpt plats innebär en stor kostnad vilket innebär att eventuella förändringar åt endera håll får en tydlig påverkan på det ekonomiska resultatet.

Antalet beviljade snitt-timmar inom hemtjänsten 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. Vårens prestationsavläsning inom verksamhetsområdet är nu medräknad.

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.

En potentiell risk ses i försäkringsärendet gällande vattenskada i Kulturhuset som uppkom 2024. Där pågår nu arbetet att sammanställa ärendet, men eventuell ekonomisk effekt är ännu inte känd.

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 -1,5 mnkr. Verksamheten prognostiserar, utifrån senaste SWECO-rapporten, en ökning av utbetalt ekonomiskt bistånd, både vad gäller antal hushåll och medelbidraget. I prognosen återfinns även 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 2025-08-21.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen föreslår att månadsrapporten läggs till handlingarna.

Jonas Lauri
Stadsdelsdirektör
Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

Elisabet Tullgren
Avdelningschef
Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

Bilagor

1. Text

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

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