

**Handläggare**

Jonas Ransmyr

Telefon: 08-508 15 062

**Till**

Skarpnäcks stadsdelsnämnd

2024-10-24

## Godkännande av månadsrapport september 2024

### Förvaltningens förslag till beslut

Månadsrapporten för perioden januari-september 2024 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 +10,2 mnkr före och +10,5 mnkr efter resultatöverföringar.

För investeringar prognostiseras ett utfall 4 mnkr under budget, huvudsakligen för att kostnaderna för upprustning av Skarpaby lekpark beräknas bli lägre än förväntat för året.

### 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 september samt kända kostnader och intäkter.

## Ärendet

### Förvaltningens årsprognos

	VP 2024	Avv. prognos	Avv. bokslut
Verksamhet, mnkr netto	Netto	sept	2023
Nämnd- och förvaltningsadministration	42,8	-3,5	0,7
Individ- och familjeomsorg	151,8	0,0	11,3
<i>varav barn och ungdom</i>	88,2	-1,0	6,6
<i>varav vuxna</i>	26,7	0,0	0,9
<i>varav socialpsykiatri</i>	36,9	1,0	1,4
<i>varav nyanlända</i>	0,0	0,0	2,4
Stadsmiljö	17,5	-0,5	-8,7
<i>avskrivningar</i>	9,5	0,0	1,8
<i>internräntor</i>	2,8	0,0	-1,8
Förskoleverksamhet	276,8	-1,3	-17,9
Äldreomsorg	396,4	16,0	35,0
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	326,3	-1,5	-3,6
Barn, kultur och fritid	24,7	-1,0	-3,5
Arbetsmarknadsåtgärder	10,3	0,0	1,4
Ekonomiskt bistånd	69,8	2,0	2,3
<b>Prognos före resultatöverföring</b>	<b>1 328,7</b>	<b>10,2</b>	<b>17,0</b>
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,3</i>	<i>-9,1</i>
<b>Prognos efter resultatöverföring</b>	<b>1 328,7</b>	<b>10,5</b>	<b>26,1</b>

### Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar ett överskott om +10,2 mnkr före och +10,5 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 ökade kostnader för lokaler, livsmedel liksom ökande lönekostnader vilket särskilt påverkar personalintensiva verksamheter, samt från andra omvärldsfaktorer. Förvaltningen behöver därför arbeta för att ha

ekonomisk beredskap för att kunna hantera händelser utanför nämndens rådighet.

Förvaltningen ser en ökning i antal inkomna ärenden inom mottagning barn och ungdom och i antalet inledda utredningar. Verksamheten arbetar med att utveckla förebyggande insatser så att färre barn och unga ska återaktualiseras med eskalerande behov, men ser att behovet av placering på HVB och stödboende har ökat stegvis under året. Dygnspriserna på framför allt HVB har också ökat, som en följd av generell platsbrist i hela landet.

Äldreomsorgen har under de senaste åren redovisat stora överskott, mycket beroende på en kombination av minskat behov av platser på vård- och omsorgsboende och hemtjänstinsatser. För de kommande åren är bedömningen att förutsättningarna för detta överskott inte kommer att kvarstå. Antalet köpta platser på vård- och omsorgsboende har ökat under året, men ännu inte uppnått budgeterad nivå. Förvaltningen prognostiserar ett överskott för verksamhetsområdet.

Förskolans resultatenheter prognostiserar ett mindre underskott. Verksamheten har ekonomiska utmaningar då antal barn i förskoleålder minskar vilket förväntas fortsätta under de närmast kommande åren. Nivån på det prognostiserade underskottet förutsätter att förvaltningen tilldelas statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan.

Pågående byggnation av ett nytt förvaltningsarkiv i förvaltningshuset kommer att leda till ett planerat prognostiserat underskott inom nämnd- och förvaltningsadministration.

Underhållsåtgärder i lokaler för gruppboende som tagits över i egen regi är största orsaken till underskott inom verksamhetsområdet stöd och service till personer med funktionsnedsättning.

Prognos och analys per verksamhetsområde framgår nedan:

### **Nämnd- och förvaltningsadministration**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -3,5 mnkr vilket huvudsakligen förklaras av byggnation och färdigställande av nytt förvaltningsarkiv. Underskottet är planerat, utifrån nämndens totala prognos, och möjligheten att ta kostnaden för förvaltningsarkivet på årets resultat i stället för som ett flerårigt hyrestillägg under resterande delen av hyrestiden för lokalkontraktet.

I budgeten för verksamhetsområdet för nämnd- och förvaltningsadministration ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

## Individ- och familjeomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat.

Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr. Behovet av placeringar på HVB och stödboende samt placeringar på skyddat boende för barn som placeras tillsammans med förälder har ökat under året.

Verksamheten arbetar med att utveckla förebyggande insatser så att färre barn och unga ska återaktualiseras med eskalerande behov. I budgeten för verksamheten för barn och ungdom ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Verksamheten för vuxna prognostiserar ett nollresultat.

Verksamheten arbetar med effektiviseringar av förflyttningar i omhändertagandenivå, vilket innebär att förebyggande åtgärder vidtas för att minimera kostsamma och återupprepade behov av ingripande placeringsformer.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar ett överskott om +1,0 mnkr till följd av lägre placeringskostnader än budgeterat.

Verksamhetsområdet flyktingmottagande/nyanlända prognostiserar ett nollresultat.

## Stadsmiljö

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr. Detta beror huvudsakligen på ökade kostnader för parkunderhåll som till stor del består av ärenden som inkommit via Tyck till gällande bland annat bortforsling av tjuvtippar. Utöver det har det gjorts åtgärder i lekplatser efter lekplatsbesiktning samt tillkommit icke budgeterade kostnader för bekämpning av invasiva arter.

Avskrivningar och internräntor prognostiserar sammantaget ett nollresultat.

## Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -1,3 mnkr före resultatöverföringar och ett underskott om -1,0 mnkr efter resultatöverföringar och inräknat statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder.

Underskottet om -1,0 mnkr förklaras till största delen av kostnader för inredning och utrustning kopplat till färdigställandet av den nya förskolan på Stångåvägen som enligt plan ska vara färdig i slutet av 2024.

Resultatenheterna har en utmaning då antalet barn i förskoleålder fortsätter minska. Nuvarande prognos visar att antalet inskrivna

barn kommer att minska med närmare 2,1 procent mot föregående år. Det är färre barn inskrivna på höstterminen än på våren vilket gör att intäkterna varierar medan personalkostnaderna är svåra att anpassa i takt. Kostnaderna för inhyrd personal har ökat, framförallt inom kök och städ, där enheterna har behövt ta in vikarier från bemanningsföretag. Sammantaget prognostiserar därmed resultatenheterna ett underskott om -0,3 mnkr.

Förvaltningen har under året vidtagit åtgärder i syfte att anpassa verksamheten utifrån de förutsättningar som råder. Bland annat har avveckling av inhyrda paviljonger skett och avdelningar har tomställts. Det vikande barnunderlaget ställer 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	648	1036	1684
februari	0	650	1034	1684
mars	0	670	1030	1700
april	0	680	1026	1706
maj	0	685	1027	1712
juni	0	676	1011	1687
juli	0	672	963	1635
augusti	0	844	670	1514
september	0	867	672	1539

## Äldreomsorg

Verksamhetsområdet för äldreomsorg prognostiserar ett överskott om +16,0 mnkr. Beställarverksamheten visar överskott medan utförarverksamheterna visar underskott. I budgeten för verksamhetsområdet ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Beställarverksamhetens överskott beror till stor del på att platser inom vård- och omsorgsboenden under årets första nio månader inte uppnått den budgeterade nivån. Antalet köpta platser har ändå ökat kontinuerligt varje månad under första halvåret och kostnaderna för placeringar har fortsatt att öka. Under sommarmånaderna ökade antalet avlidna och avflyttade, vilket har bidragit till ett större ekonomiskt överskott än vid årets tidigare prognoser.

Antalet beställda hemtjänstinsatser ökar, detta kommer att leda till ökade kostnader. Förvaltningen prognostiserar ett underskott inom området hemtjänstinsatser för beställarverksamheten.

Verksamhetens hemtjänstenheter visar i nuläget ett prognostiserat underskott. Arbetet med att effektivisera personalplaneringen för att

kunna minska antalet timanställda fortsätter. Utöver det kommer enheterna att fortsätta sitt arbete utifrån framtagna handlingsplaner.

Förvaltningens vård- och omsorgsboende prognostiserar ett underskott som till en del beror på ökade kostnader i samband med omställningen till stadens riktlinjer kring minskning av timanställda.

### **Stöd och service till personer med funktionsnedsättning**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -1,5 mnkr.

Verksamhetsområdets beställare arbetar med tät uppföljning av såväl nyttjandegraden som av vilka insatser som kan motsvara ett stegrat omvårdnadsbehov. Verksamheten arbetar också strukturerat för att anpassa kostnader för boendeplaceringar till stadens ersättningssystem, även för platser som köps genom individavtal.

Utförarverksamheten inom LSS prognostiserar överskott. Verksamhetens intäkter är starkt kopplade till den ersättningsnivå verksamheten erhåller för varje placering. Mindre ändringar i ersättningsnivåerna ger stort utslag på resultatet. Verksamheten kommer även att arbeta vidare med att minska antalet timanställda samt öka sysselsättningsgraden.

Det finns ett stort underhållsbehov i lokaler för gruppboendestäder, då lokalernas skick i samband med återtagande av verksamheterna i egen regi var sämre än förväntat. En handlingsplan över åtgärder har tagits fram, de åtgärder som är planerade att utföras under hösten finns medtagna i den ekonomiska prognosen.

Underhållsåtgärderna för lokaler är den enskilt största orsaken till verksamhetsområdets prognostiserade underskott.

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

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr.

Underskottet beror dels på en vattenskada i Kulturhuset som medfört kostnader för flytt och magasinering av inventarier. Det finns en osäkerhet kring vad den slutliga kostnaden kommer att bli. Fritidsverksamheten prognostiserar ett underskott på grund av utökade öppettider på Bagarmossens fritidsgård under sommaren vilket medfört högre personalkostnader än budgeterat.

Nämnden har beslutat att göra en extra utlysning av föreningsbidrag på 0,5 mnkr under hösten, vilket bidrar till verksamhetsområdets ökade prognostiserade underskott.

### **Arbetsmarknadsåtgärder**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett nollresultat, där något färre OSA-anställda ger lägre kostnader än förväntat samtidigt som ett

för lågt beräknat PO-pålägg för feriearbetare ger högre kostnader än budgeterat.

### **Ekonomiskt bistånd**

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +2,0 mnkr.

Antal hushåll med försörjningsstöd ligger fortsatt under budgeterade nivåer. I prognosen beräknas att antal hushåll kommer att öka och närma sig budgeterade nivåer under resterande del av året. Medelbidraget understiger budget och är lägre än stadens medelvärde. Medelbidraget förväntas öka och överstiga budgeterade nivå under årets resterande månader.

Kostnaderna för handläggning av ekonomiskt bistånd överstiger budget. Verksamheten har analyserat målgruppen som uppstår ekonomiskt bistånd och anpassar personalbemanningen för att säkerställa att den ska vara optimalt resurseffektiv.

### **Ärendets beredning**

Månadsprognosen har utarbetats av förvaltningsledningen i samarbete med enhetscheferna. Ärendet har behandlats i förvaltningsgruppen och pensionärsrådet 2024-10-17.

### **Förvaltningens synpunkter och förslag**

Förvaltningen föreslår att månadsrapporten läggs till handlingarna.

Karin Bülow  
Stadsdelsdirektör

## **Attesterat av**

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

<b>Namn</b>	<b>Datum</b>
Karin Bülow, Stadsdelsdirektör	2024-10-10