



Handläggare
Mattias Carlsson
Telefon: 08-50815062

Till
Skarpnäcks stadsdelsnämnd
2026-10-22

Godkännande av månadsrapport september 2026

Förvaltningens förslag till beslut

1. Månadsrapporten för perioden januari-september 2026 godkänns och 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 21,2 mnkr före och 22,2 mnkr 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. 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 2026 Netto	Avv. prognos september	Avv. bokslut 2025
Verksamhet, mnkr netto			
Nämnd- och förvaltningsadministration	50,4	2,0	-1,1
Individ- och familjeomsorg	172,2	7,2	13,1
<i>varav barn och ungdom</i>	<i>104,3</i>	<i>8,5</i>	<i>15,4</i>
<i>varav vuxna</i>	<i>32,9</i>	<i>-1,0</i>	<i>-11,3</i>
<i>varav socialpsykiatri</i>	<i>35,0</i>	<i>-0,3</i>	<i>4,4</i>
<i>varav nyanlända</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>4,6</i>
Stadsmiljö	28,0	-0,5	-2,6
<i>avskrivningar</i>	<i>11,9</i>	<i>0,2</i>	<i>1,2</i>
<i>internräntor</i>	<i>4,5</i>	<i>0,1</i>	<i>0,2</i>
Förskoleverksamhet	270,8	-1,0	-7,5
Äldreomsorg	435,3	14,7	24,5
Stöd och service till personer med funktionsnedsättning	350,0	1,0	-5,8
Barn, kultur och fritid	26,7	-2,0	-3,4
Arbetsmarknadsåtgärder	11,9	-0,5	0,6
Ekonomiskt bistånd	69,7	0,0	0,9
Prognos före resultatöverföring	1 431,4	21,2	20,2
<i>Förändring av resultatfond</i>	<i>0,0</i>	<i>-1,0</i>	<i>0,3</i>
Prognos efter resultatöverföring	1 431,4	22,2	19,9

Övergripande analys

Förvaltningen prognostiserar ett överskott om 21,2 mnkr före och 22,2 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 demografiska förändringar och andra omvärldsfaktorer.

Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott om +14,7 mnkr. Året startade med en ökning av antalet köpta platser inom vård- och omsorgsboende, men förvaltningen fortsätter nu se en minskad efterfrågan på de mest kostsamma platserna. Beställarverksamheten prognostiserar således ett större överskott än tidigare. Förändringar av antalet köpta platser under hösten kan få en fortsatt påverkan på det ekonomiska resultatet.

Förskolans resultatenheter prognostiserar ett underskott på -1,0

mnkr, vilket framförallt är en effekt av det sjunkande barnantalet. Barnunderlaget ställer fortsatta krav på en effektiv lokal- och personalplanering, och enheterna kommer fortsatt arbeta med anpassningar av kostnadsläget samt åtgärdsplaner för en budget i balans.

Prognos och analys per verksamhetsområde framgår nedan:

Nämnd- och förvaltningsadministration

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +2,0 mnkr. Överskottet beror på minskade personalkostnader då rekryteringar gjorts senare under året. Utöver det ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget.

Individ- och familjeomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +7,2 mnkr.

Verksamheten för barn och ungdom prognostiserar ett överskott om +8,5 mnkr. I budgeten för verksamheten ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom nämndens budget. I prognosen ligger en mindre ökning av placeringskostnader som utjämnas av tillkomna externa medel. Prognosen bygger på att verksamheten inte behöver överskrida volymerna ytterligare. Verksamheten för vuxna prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr. Underskottet beror framförallt fortsatt på något högre kostnader än budget för stöd- och omvårdnadsboende men prognosen visar en förbättring.

Verksamheten för socialpsykiatri prognostiserar ett underskott om - 0,3 mnkr. Utförarsidan har haft låga intäkter, vilket bidragit till underskottet. Utöver detta tillkommer reparationskostnader till följd av en vattenskada i en försöks- och träningslägenhet.

Verksamheten för flyktingmottagande/nyanlända som finansieras genom intäkter från generalschablonen prognostiserar en budget i balans.

Stadsmiljö

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr. Underskottet är planerat och förklaras av att förvaltningen valt att genomföra olika satsningar, vilket möjliggörs av förvaltningens totala prognos. Underhållsåtgärder kommer bland annat att göras i lekparkar och på gång- och cykelvägar.

Övergången till parkdrift i egen regi sker 1 oktober och för höstens uppstart och etablering finns driftmedel avsatta. Kostnader i

samband med övertagandet är dock svårprognostiserade och slutligt utfall kan komma att ha viss prognospåverkan.

Avskrivningar och internräntor prognostiserar ett överskott om +0,3 mnkr. Det förklaras av att investeringstakten under året varit ojämn och större investeringar först gjorts senare under året och först då fått en resultatpåverkan.

Förskoleverksamhet

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr före resultatöverföringar och en budget i balans efter resultatöverföringar. Antal barn i förskoleålder fortsätter att sjunka och Sweco prognostiserar en minskning med 1,6 procent för barn i åldern 1–5 år under året. Förvaltningens prognos pekar på att minskningen blir 2,1 procent. Det vikande barnunderlaget ställer fortsatta krav på en effektiv lokal-, barn- och personalplanering. Under våren är det fler barn inskrivna än på hösten och det är fortsatt omställningen av personal mellan terminerna som är en utmaning. För att fortsatt ha en budget i balans behöver relevanta anpassningar göras under hösten.

Resultatenheterna prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr. Utmaningarna ser dock lite olika ut i respektive resultatenhet, detta framförallt på grund av att minskningen av barnantal påverkar Södra Skarpnäcks förskoleområde i en större utsträckning. Detta tillsammans med underhållskostnader för lokaler förklarar det prognostiserade underskottet. 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	1 581
Februari	0	555	1044	1 599
Mars	0	572	1040	1 612
April	0	589	1039	1 628
Maj	0	594	1040	1 634
Juni	0	583	1015	1 598
Juli	0	575	962	1 537
Augusti	0	725	699	1 424

Äldreomsorg

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +14,7 mnkr. I budgeten för verksamhetsområdet ligger en del av förvaltningens reserv för oförutsedda kostnader inom äldreomsorgen som i år inte ser ut att behöva nyttjas.

Beställarverksamheten prognostiserar ett större överskott än tidigare. Förvaltningen fortsätter se en minskad efterfrågan på de mest kostsamma platserna inom vård- och omsorgsboende. Köpta platser innebär betydande kostnader, vilket innebär att förändringar under hösten kan få en fortsatt påverkan på det ekonomiska resultatet. Prognosen för köpt hemtjänst har en budget i balans där antalet beviljade hemtjänsttimmar stabiliserat sig på en nivå som ligger i linje med stadens snitt.

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

Hemtjänstenheterna har ett prognostiserat underskott. Enheterna behöver fortsatt arbeta med framtagna åtgärdsplaner och anpassning av kostnadsläget. Enheterna behöver förbättra sin personalplanering och öka antal utförda timmar hos brukarna som innebär ökade intäkter. Det pågår ett omstruktureringsarbete på enheterna parallellt med fortsatt pågående chefstillsättning.

Stöd och service till personer med funktionsnedsättning

Verksamhetsområdet prognostiserar ett överskott om +1 mnkr. Beställarverksamheten prognostiserar efter höstens prestationsavläsning en budget i balans medan utförarverksamheterna prognostiserar ett överskott till följd av hög beläggningsgrad under året.

Barn, kultur och fritid

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -2,0 mnkr. Underskottet beror på återställningsarbeten i Kulturhuset efter en vattenskada samt högre personalkostnader för utökad fritidsbiblioteksverksamhet. Utöver det har sommarkolloverksamheten fått en lägre tilldelad budgetjustering än förväntat samt ökade kostnader förklarade av en prisökning. Nämnden har beslutat att göra en extra utlysning av föreningsbidrag på 0,3 mnkr under hösten som bidrar till verksamhetsområdets prognostiserade underskott.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott om -0,5 mnkr vilket beror på kostnader för feriejobb till ungdomar.

Ekonomiskt bistånd

Verksamheten prognostiserar en budget i balans. I prognosen ligger

en liten ökning av antalet hushåll. En minskning av medelbidraget för andra halvåret 2026 till följd av reducerad kostnad för SL-kort ger en totalt lägre kostnad på 1,1 mnkr.

Ärendets beredning

Månadsprognosen har utarbetats av förvaltningsledningen i samarbete med enhetscheferna och avdelningen för verksamhetsstöd och stadsmiljö. Ärendet har behandlats i förvaltningsgruppen och pensionärsrådet 2026-10-15.

Förvaltningens synpunkter och förslag

Förvaltningen föreslår att månadsrapporten godkänns och läggs till handlingarna.

Jonas Lauri
Stadsdelsdirektör
Skarpnäcks stadsdelsförvaltning

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Jonas Lauri, Stadsdelsdirektör	2026-10-06