



Ekonomisk rapport per den 28 februari 2023

Denna rapport avser en första helårsprognos för arbetsmarknads- och socialnämndens ekonomi 2023, inklusive nämndens ekonomiska resultat för perioden januari-februari 2023. Då den är framtagen tidigt på året är den förknippad med många osäkerhetsfaktorer, bland annat till följd av det fortsatta osäkra sambälls- och omvärldsläget.

Nämnden får en uppdaterad prognosrapport efter utgången av mars. En mer djupgående ekonomisk analys och prognosbedömning lämnas efter april månad genom rapporten *Ekonomisk prognos*, som också skickas till kommunstyrelsen.

För 2023 har kommunfullmäktige tilldelat arbetsmarknads- och socialnämnden en kommunbidragsram för nämndens samtliga verksamheter på 4 010 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 216 miljoner kronor eller 5,7 procent i förhållande till nämndens slutliga kommunbidrag 2022, inklusive tilläggsbudget.

I nämndsbudgeten utökades verksamhetsområdenas kommunbidrag för förväntade öknings av lönekostnader, personalomkostnader och övriga kostnader med totalt knappt 243 miljoner kronor. Utöver det gjordes ytterligare förändringar i form av omfördelningar mellan verksamhetsområdena (se tabell och ytterligare beskrivning på sidan 29 i slutlig *Nämndsbudget 2023*, som behandlas på nämndens sammanträde i mars). Liksom föregående år budgeteras en förvaltningsövergripande reserv inom verksamhetsområde *Stab och förvaltningsövergripande kostnader*, i syfte att möjliggöra strategiska satsningar eller omfördelningar av resurser under året för att parera den ekonomiska utvecklingen. Eventuella omfördelningar från reserven till verksamheterna kan komma att ske i samband med beslut om rapporterna *Ekonomisk prognos* och *Delårsrapport*.

För perioden januari–februari redovisas ett överskott på totalt drygt 42 miljoner kronor, som fördelar sig främst mellan verksamhetsområdena *Individ och familj* och *Stab och förvaltningsövergripande kostnader*. Överskottet förklaras av att kostnaderna för externt köpt vård varierar från månad till månad, medan budgeten ligger jämnt fördelad under året, samt att den övergripande reserven ännu inte nyttjats.

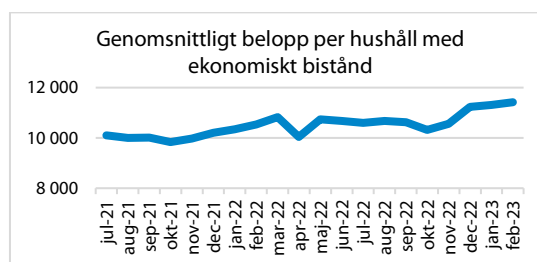
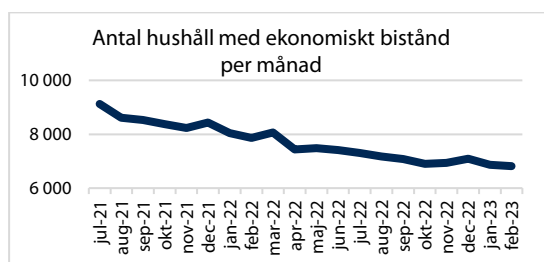
För hela 2023 prognostiseras ett sammanlagt överskott på 45 miljoner kronor, vilket huvudsakligen förklaras av överskott avseende ekonomiskt bistånd och den övergripande reserven. Resultatet är ojämnt fördelat mellan verksamhetsområdena, med överskott för *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* och *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* och underskott för *Individ och familj* och *Boendet, tillsyn och service*. Tabellen nedan visar ekonomiskt utfall för januari–februari samt helårsprognos per verksamhetsområde. På nästa sida följer kommentarer och förklaringar till prognosen under rubriker för respektive verksamhetsområde.

BUDGETAVVIKELSE PER VERKSAMHETSOMRÅDE					
	Budgetavvikelse jan-feb	Kommunbidrag helår	Prognos nettokostnad helår	Budgetavvikelse helår	
				Tkr	% av KB
Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	3 864	1 626 579	-1 594 879	31 700	1,9%
Individ och familj	17 151	1 700 670	-1 717 070	-16 400	-1,0%
Boende, tillsyn och service	894	402 896	-412 896	-10 000	-2,5%
Stab och förvaltnings- övergripande kostnader	20 680	279 649	-239 949	39 700	14,2%
Nämndens ram	42 589	4 009 794	-3 964 794	45 000	1,1%

Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd

För *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* förklaras överskottet huvudsakligen av överskott avseende utbetalt ekonomiskt bistånd på 87 miljoner kronor. Antalet hushåll har fortsatt minska under årets

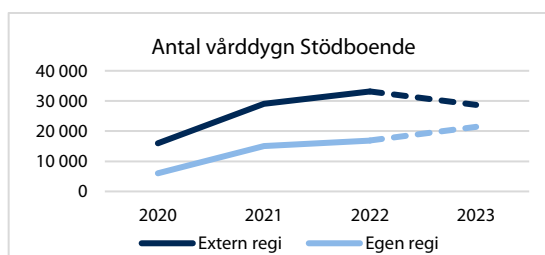
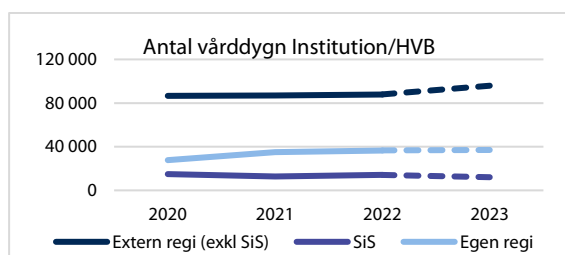
första månader samtidigt som kostnaden per hushåll inte ökat i den takt som befarades i budgeten.



För arbetsmarknadsanställningarna prognostiseras ett underskott på 55 miljoner kronor. En omställning pågår för att hitta mer kostnadseffektiva anställningsformer så att så många som möjligt som behöver det ska kunna erbjudas en plats. Arbetsmarknadsanställningar är fortsatt ett viktigt verktyg för förankring på arbetsmarknaden för nämndens målgrupper.

Individ och familj

För *Individ och familj* förklaras det prognostiserade underskottet främst av högre kostnader än budgeterat för externt köpt vård. Kostnadsökningen i förhållande till föregående år är dock lägre än tidigare befarat. Förklaringen till budgetavvikelsen är främst att antalet vårddygn väntas bli högre än budgeterat för institutionsplaceringar.



Utveckling fortsätter av interna insatser för att till större del kunna erbjuda egna mer kostnadseffektiva alternativ till externa insatser, främst avseende stödboende och öppenvård. Verksamheten prognostiserar överskott avseende myndighetsfunktionen till följd av svårighet att rekrytera till vakanta tjänster. Förvaltningen genomför i vår en särskild satsning på att höja lönen för barn- och ungdomsutredare i syfte att underlätta rekrytering och för att behålla medarbetare med rätt kompetens och erfarenhet.

Boende, tillsyn och service

Underskottet som prognostiseras för *Boende, tillsyn och service* förklaras framför allt av högre boendekostnader för hemlösa än budgeterat. Att kostnaderna överstiger budget förklaras till stor del av ett ökat antal externa placeringar på grund av våld i nära relation samt ökade kostnader i samband med uppstart av akutboende i egen regi. Underskotten avseende boendekostnader för hemlösa reduceras något av att ersättningarna från Migrationsverket för mottagande från Ukraina fortsatt överstiger de direkta kostnaderna för målgruppen.

Stab och förvaltningsövergripande kostnader

Det prognostiserade budgetöverskottet förklaras huvudsakligen av att medel avsatta i den centrala reserven behövs för att finansiera underskott inom övriga verksamhetsområden. Av de 110 miljoner kronor som avsatts bedöms cirka 20 miljoner kronor fördelas till verksamheterna efter löneöversynen. Ytterligare 50 miljoner kronor prognostiseras som justeringspost för att ta höjd för den osäkerhet som finns i prognosen samt för att möjliggöra satsningar under året på digitalisering och framtidens arbetsplats.