



## Ekonomisk rapport per den 31 mars 2023

*Denna rapport avser en uppdatering av den helårsprognos för arbetsmarknads- och socialnämndens ekonomi 2023 som togs fram i mars. Rapporten inkluderar nämndens ekonomiska resultat för perioden januari–mars 2023. 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 ökning 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 behandlades 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–mars redovisas ett överskott på totalt cirka 58 miljoner kronor, som fördelar sig mellan verksamhetsområdena *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd*, *Individ och familj* samt *Stab och förvaltningsövergripande kostnader*. Överskottet förklaras till stor del av att kostnaderna för ekonomiskt bistånd blivit lägre än budgeterat under perioden. En del av överskottet beror också på hur budgeten ligger fördelad under året. För såväl externt köpt vård som den övergripande reserven ligger budgeten jämnt fördelad över året medan det faktiska utfallet varierar från månad till månad. Den övergripande reserven har heller inte nyttjats ännu.

För hela 2023 prognostiseras liksom tidigare ett sammantaget överskott på 45 miljoner kronor. Överskottet förklaras huvudsakligen 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–mars samt helårsprognos per verksamhetsområde. En djupare analys av avvikelserna kommer i rapporten *Ekonomisk prognos* som presenteras för nämnden i maj.

*Pilar bredvid tabellen visar förändring av prognostiserad budgetavvikelse sedan föregående prognossammanställning: grön pil innebär förbättrad prognos (ökat överskott eller minskat underskott), röd pil innebär försämrad prognos (minskat överskott eller ökat underskott) och gul pil innebär oförändrad prognos.*

BUDGETAVVIKELSE PER VERKSAMHETSOMRÅDE						
	Budgetavvikelse jan-mar	Kommunbidrag helår	Prognos nettokostnad helår	Budgetavvikelse helår		
				Tkr	% av KB	
 Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	13 283	1 626 579	-1 591 379	35 200	2,2%	
 Individ och familj	18 399	1 700 670	-1 717 070	-16 400	-1,0%	
 Boende, tillsyn och service	-3 798	402 896	-414 896	-12 000	-3,0%	
 Stab och förvaltnings- övergripande kostnader	29 699	279 649	-241 449	38 200	13,7%	
<b>Nämndens ram</b>	<b>57 583</b>	<b>4 009 794</b>	<b>-3 964 794</b>	<b>45 000</b>	<b>1,1%</b>	