



## Ekonomisk rapport per den 31 maj 2023

Denna rapport avser en uppdatering av den helårsprognos för arbetsmarknads- och socialnämndens ekonomi 2023 som framgick av rapporten *Ekonomisk prognos 2023* som behandlades i nämnden i maj. Rapporten inkluderar nämndens ekonomiska resultat för perioden januari–maj 2023. En djupare analys och prognosbedömning lämnas efter augusti genom *Delårsrapport 2023*, 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 samband med beslut om *Ekonomisk prognos* genomfördes ett antal omfördelningar från den övergripande reserven. Dels omfördelades medel från reserv för ökade lönekostnader under april–december, för att matcha utfallet av årets löneöversyn. Dels omfördelades medel för att stärka budgetarna för egna insatser inom *Individ och familj* (IFO) samt budgeten för hemlöshetskostnader inom *Boende, tillsyn och service* (BTS). Omfördelningarna till IFO och BTS bygger på en bedömning av verksamhetens resursbehov till och med augusti, utifrån prognosbedömningen i samband med *Ekonomisk prognos*.

Ytterligare en omfördelning har gjorts inom verksamhetsområde *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd*, från ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsinsatser. Denna omfördelning baserades på redovisat underskott avseende arbetsmarknadsanställningarna till och med april.

Utöver ovan beskrivna interna omfördelningar har nämnden också tillfört kommunbidrag, enligt beslut i kommunstyrelsen, för insatser inom *Jobbpaket* samt för övertagandet av *Lägenhetsenbeten*. Tabellen nedan visar dessa förändringar.

FÖRÄNDRINGAR AV KOMMUNBIDRAG UNDER 2023 (Belopp i tusentals kronor)				
Verksamhetsområde	Nämndsbudget 2023	Beslut ASN maj	Tillskott från KS	SUMMA
Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	1 626 579	4 098	23 920	1 654 597
Individ och familj	1 700 670	19 223		1 719 893
Boende, tillsyn och service	402 896	20 595	11 749	435 240
Stab och förvaltningsövergripande kostnader	279 649	-43 916		235 733
<b>TOTAL</b>	<b>4 009 794</b>	<b>0</b>	<b>35 669</b>	<b>4 045 463</b>

För perioden januari–maj redovisar nämnden ett överskott på knappt 77 miljoner kronor, som fördelar sig mellan samtliga verksamhetsområden. Överskottet förklaras till stor del av att kostnaderna för ekonomiskt bistånd fortsatt varit lägre än budgeterat under våren.

För hela 2023 prognostiseras, liksom i *Ekonomisk prognos*, ett sammantaget överskott på 80 miljoner kronor. Överskottet förklaras fortsatt huvudsakligen av överskott avseende ekonomiskt bistånd. Omfördelningarna från den övergripande reserven har bidragit till att väsentligt minska de underskott som prognostiseras för *Individ och familj* samt för *Boende, tillsyn och service*. I samband med delårsrapporten i höst kommer en ny bedömning göras av de kvarstående obalanser som framgår av nuvarande prognos för *Individ och familj* och *Boende, tillsyn och service*. Vid behov kan ytterligare omfördelning göras från reserven. I prognosen för *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* ingår en justeringspost på cirka 77 miljoner kronor för att ta höjd för osäkerhet avseende utvecklingen i verksamheterna under hösten.

Tabellen nedan visar ekonomiskt utfall för januari–maj samt helårsprognos per verksamhetsområde. Efter tabellen följer kommentarer per verksamhetsområde.

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-maj	Kommunbidrag helår	Prognos nettokostnad helår	Budgetavvikelse helår		
				Tkr	% av KB	
Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	26 198	1 654 597	-1 550 597	104 000	6,3%	
Individ och familj	10 944	1 719 893	-1 725 093	-5 200	-0,3%	
Boende, tillsyn och service	5 719	435 241	-450 798	-15 557	-3,6%	
Stab och förvaltnings- övergripande kostnader	33 806	235 733	-238 976	-3 243	-1,4%	
<b>Nämndens ram</b>	<b>76 667</b>	<b>4 045 464</b>	<b>-3 965 464</b>	<b>80 000</b>	<b>2,0%</b>	

### Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd

För *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* förklaras överskottet huvudsakligen av överskott för utbetalt ekonomiskt bistånd på 131 miljoner kronor. Antalet hushåll fortsätter följa en minskande trend samtidigt som kostnaden per hushåll inte beräknas öka i den takt som tidigare befarats.

Totalt har 33 miljoner kronor växlats över från budgeten för ekonomiskt bistånd till budgeten för arbetsmarknadsanställningar. För arbetsmarknadsanställningarna prognostiseras ett underskott på 27 miljoner kronor, efter omfördelning av kommunbidrag samt tillskott från *Jobbpakt*.

### 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 fortsatt lägre än tidigare befarat. Verksamhetsområdet har tillförts knappt 8 miljoner kronor från den övergripande reserven för förstärkt finansiering av insatser i egen regi.

### Boende, tillsyn och service

Underskottet som prognostiseras för *Boende, tillsyn och service* förklaras framför allt av högre boendekostnader för hemlösa än budgeterat. En utredning pågår för att identifiera orsaker till kostnadsökningen och möjliga åtgärder för att bromsa den. Verksamhetsområdet har tillförts knappt 20 miljoner kronor från den övergripande reserven för förstärkt finansiering av hemlöshetskostnaderna.

### Stab och förvaltningsövergripande kostnader

Det prognostiserade underskottet förklaras huvudsakligen av den prognostiserade justeringsposten på 77 miljoner kronor för att ta höjd för den osäkerhet som finns i prognosen.

