



Datum

2023-09-19

Vår referens

Lotta Heckley

Controller

lotta.heckley@malmö.se

Tjänsteskrivelse

Delårsrapport 2023

ASN-2023-15622

Sammanfattning

Delårsrapport 2023 innehåller uppföljning av kommunfullmäktiges mål, verksamhet och ekonomi.

Nämnden har ansvar för elva av tretton av kommunfullmäktiges mål för mandatperioden och målen omfattar en stor del av nämndens verksamhet och utmaningar. Nämnden bedömer att arbetet med nio av kommunfullmäktigemålen går enligt plan och att två av kommunfullmäktigemålen går delvis enligt plan.

Nämnden redovisar ett överskott för perioden januari till augusti på 168 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd blivit 72 miljoner kronor lägre än budgeterat hittills under året. För hela 2023 prognostiseras ett sammantaget överskott för arbetsmarknads- och socialnämnden på 140 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,5 procent av tilldelat kommunbidrag. Förklaringar till avvikelserna återfinns i rapporten.

Nämnden prognostiserar också ett fortsatt ökat investeringsbehov under året och begär därför utökad investeringsram från kommunstyrelsen.

Prognosen visar på obalanser mellan verksamhetsområden som föranleder behov av omfördelningar av kommunbidrag. Förklaringar och förslag till beslut återfinns under rubriken *Omfördelningar av kommunbidrag* i ärendet.

Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och socialnämnden föreslås besluta

1. Arbetsmarknads- och socialnämnden godkänner *Delårsrapport 2023* och skickar den till kommunstyrelsen.
2. Arbetsmarknads- och socialnämnden ansöker hos kommunstyrelsen om utökad investeringsram med 5 000 000 kronor för 2023.
3. Arbetsmarknads- och socialnämnden omfördelar 15 900 000 kronor i kommunbidrag från verksamhetsområde *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* till verksamhetsområde *Boende, tillsyn och service*.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse - Delårsrapport 2023

- Delårsrapport ASN 2023 inför nämnd

Beslutsplanering

ASN beredning 2023-09-06

Arbetsmarknads- och socialnämnden 2023-09-26

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen, avdelningschefer

Ärendet

Den kommundemensamma uppföljningen av budgeten sker genom att nämnden lämnar rapporter till kommunstyrelsen i form av ekonomisk prognos, delårsrapport och årsanalys. Delårsrapporten är årets andra uppföljningsrapport och syftar till att ge kommunstyrelsen och kommunfullmäktige en bild av utvecklingen av verksamhet och ekonomi samt prognostiserat ekonomiskt utfall för året. Rapporten omfattar en uppföljning och bedömning av kommunfullmäktiges mål samt ett delårsbokslut per utgången av augusti månad.

Begäran om utökad investeringsram

Nämnden har, efter beslut i kommunstyrelsen i juni, för 2023 en total investeringsram på 15 miljoner kronor. Nämndens investeringsutgifter avser främst inköp av inventarier samt kostnader för ombyggnader och uppdateringar av säkerhets- och brandskyddssystem i verksamheternas lokaler.

Trots den utökade investeringsramen som kommunstyrelsen beviljade i juni ser nämnden ett behov av ytterligare utökning för att klara de investeringsbehov som finns under 2023 utan att överskrida tilldelad ram. Mer information om bakgrunden till detta framgår av *Delårsrapport 2023*. Prognosen, utifrån genomförda och planerade åtgärder i lokaler, pekar mot att investeringsutgifterna kan komma att uppgå till 20 miljoner kronor i år. Nämnden ansöker därför hos kommunstyrelsen om en utökad investeringsram med ytterligare 5 miljoner kronor till totalt 20 miljoner kronor.

Nämndens bedömning är hittills att ökade driftkostnader till följd av den förhöjda investeringsnivån kan hanteras inom befintlig kommunbidragsram.

Omfördelningar av kommunbidrag

Nämnden ska enligt antagna riktlinjer för ekonomisk styrning fatta beslut om fördelning av kommunbidrag per verksamhetsområde. Därmed är det också nämnden som ska fatta beslut om omfördelningar av kommunbidrag mellan verksamhetsområden under året.

I samband med nämndens beslut om rapporten *Ekonomisk prognos 2023* fattades beslut om omfördelningar på totalt cirka 44 miljoner kronor från verksamhetsområde *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* till övriga verksamhetsområden. Omfördelningarna avsåg finansiering av kostnader för löneöversyn, finansiering av utökade insatser i egen regi inom *Individ och familj*, samt finansiering av ökade kostnader för hemlöshet inom *Boende, tillsyn och service*.

Fortsatt ökade kostnader för hemlöshet – Boende, tillsyn och service

Enligt prognosbedömningen efter augusti månad kvarstår behovet av ökad finansiering av boendekostnader för hemlösa inom *Boende, tillsyn och service*. Antalet boendedygn och kostnader

för dessa ökat mer än tidigare bedömningar, vilket föranleder ett ökat resursbehov i verksamheten. Den interna utredning som pågår för att analysera orsaker och föreslå åtgärder är ännu inte färdig. I väntan på utredningen och genomförande av åtgärder föreslås att nämnden omfördelar medel från den övergripande reserven för att täcka upp det underskott som orsakas av ökade boendekostnader.

Verksamhetsområdet prognostiserar ett totalt underskott på 15,9 miljoner kronor till följd av att överskott avseende intäkter från Migrationsverket och andra poster delvis balanserar underskottet avseende boendekostnader. Med hänsyn till verksamhetsområdets totala prognos föreslås därför en omfördelning på 15,9 miljoner kronor från den övergripande reserven till *Boende, tillsyn och service*. Omfördelningen föreslås gälla tillfälligt för 2023. Inför budget 2024 ska en ny bedömning göras av verksamhetens kostnader och resursbehov.

För nämndens kännedom – fortsatt växling av kommunbidrag från ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsanställningar

Enligt nämndens riktlinjer för ekonomisk styrning ska nämnden besluta om fördelning av kommunbidrag mellan nämndens verksamhetsområden. Inom verksamhetsområdet kan dock förvaltningsdirektör och avdelningschefer fatta beslut om hur områdets totala kommunbidrag ska fördelas.

Som beskrivs i *Delårsrapport 2023* innebär överskottet avseende ekonomiskt bistånd en möjlighet till fortsatt växling av kommunbidrag från utbetalning av bistånd till finansiering av arbetsmarknadsanställningar. Eftersom budgeten för ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsanställningar ligger inom samma verksamhetsområde kan förvaltningen verkställa en sådan växling. Eftersom det handlar om två viktiga verksamheter bland nämndens ansvarsområden anser förvaltningen det lämpligt att nämnden informeras när sådan växling sker. Med hänsyn till prognostiserat underskott avseende arbetsmarknadsanställningar kommer maximalt 26 miljoner kronor i kommunbidrag omfördelas dit.

Ansvariga

Britt-Marie Pettersson Förvaltningschef