



Ekonomisk rapport per den 30 september 2023

Denna rapport avser en uppdatering av den helårsprognos för arbetsmarknads- och socialnämndens ekonomi 2023 som framgick av rapporten Delårsrapport 2023 som behandlades i nämnden i september. Rapporten inkluderar nämndens ekonomiska resultat för perioden januari–september 2023. Nästa rapport med en uppdaterad prognosbedömning lämnas till nämnden i november.

För 2023 uppgår arbetsmarknads- och socialnämndens kommunbidragsram, för nämndens samtliga verksamheter, till 4 046 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 252 miljoner kronor eller 6,6 procent i förhållande till nämndens slutliga kommunbidrag 2022, inklusive tilläggsbudget.





I samband med beslut om *Delårsrapport 2023* genomfördes ytterligare en omfördelning av kommunbidrag från den övergripande reserven, utöver de som gjordes i samband med *Ekonomisk prognos*. 15,9 miljoner kronor omfördelades för att ytterligare stärka budgeten för hemlöshetskostnader inom *Boende, tillsyn och service* (BTS). Ytterligare en omfördelning på 26 miljoner kronor har också gjorts inom verksamhetsområde *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd*, från ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsinsatser. Denna omfördelning baserades på prognostiserat underskott för 2023 avseende arbetsmarknadsanställningarna.

För perioden januari–september redovisar nämnden ett överskott på knappt 178 miljoner kronor, som fördelar sig mellan samtliga verksamhetsområden. Av överskottet avser 74 miljoner kronor överskott avseende utbetalt ekonomiskt bistånd. Överskott redovisas också avseende flyktingmottagande enligt massflyktsdirektivet, kostnader för externa placeringar inom *Individ och familj*, samt personalkostnader. Delar av överskottet för perioden beror på skillnader mellan hur budgeten ligger fördelad under året och hur faktiska intäkter och kostnader fallit ut, vilket medför att delar av det förbrukas innan årets slut.

För hela 2023 prognostiseras ett sammantaget överskott för arbetsmarknads- och socialnämnden på 140 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,5 procent av tilldelat kommunbidrag, och är på samma nivå som i *Delårsrapport 2023*. Överskottet förklaras fortsatt huvudsakligen av att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd blir lägre än budgeterat samt att den förvaltningsövergripande reserven inte kommer att nyttjas fullt ut. Omfördelning av kommunbidrag har förbättrat prognosen för *Boende, tillsyn och service* och försämrat prognosen för *Stab och förvaltningsövergripande kostnader*. I prognosen för *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* ingår en justeringspost på knappt 39 miljoner kronor för att ta höjd för osäkerhet avseende utvecklingen under hösten.

Tabellen nedan visar ekonomiskt utfall för januari–september samt helårsprognos 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-sep | Kommunbidrag helår | Prognos nettokostnad helår | Budgetavvikelse helår | | |
| | | | | Tkr | % av KB | |
|  Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd | 87 548 | 1 654 597 | -1 538 297 | 116 300 | 7,0% | |
|  Individ och familj | 27 406 | 1 719 893 | -1 719 893 | 0 | 0,0% | |
|  Boende, tillsyn och service | 10 833 | 451 862 | -451 862 | 0 | 0,0% | |
|  Stab och förvaltningsövergripande kostnader | 51 999 | 219 833 | -196 133 | 23 700 | 10,8% | |
| Nämndens ram | 177 786 | 4 046 185 | -3 906 185 | 140 000 | 3,5% | |