



Ekonomisk rapport per den 31 oktober 2023

Denna rapport avser en bedömning av belårsprognos för arbetsmarknads- och socialnämndens ekonomi 2023 samt nämndens ekonomiska resultat för perioden januari–oktober 2023. Nästa rapport med en avstämning av prognosen lämnas till nämnden i december.

För 2023 uppgår arbetsmarknads- och socialnämndens kommunbidragsram, för nämndens samtliga verksamheter, till 4 056 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med knappt 262 miljoner kronor eller 6,9 procent i förhållande till nämndens slutliga kommunbidrag 2022, inklusive tilläggsbudget. I samband med kommunstyrelsens beslut om stadens *Delårsrapport 2023* tilldelades nämnden ytterligare 9,5 miljoner kronor i syfte att stärka Malmös föreningars och civilsamhälles arbete med att stärka den sociala sammanhållningen samt lindra effekterna av den ekonomiska krisen i staden. Förslag till fördelning av dessa medel lämnas till nämnden i december.

För perioden januari–oktober redovisar nämnden ett överskott på drygt 198 miljoner kronor, som fördelar sig mellan samtliga verksamhetsområden. Av överskottet avser 88 miljoner kronor överskott avseende utbetalt ekonomiskt bistånd. Överskott redovisas också avseende arbetsmarknadsinsatser, flyktingmottagande, kostnader för externa placeringar inom *Individ och familj*, samt personalkostnader i flera verksamheter. 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 det delvis förbrukas under november och december.

För hela 2023 prognostiseras ett sammantaget överskott för arbetsmarknads- och socialnämnden på 160 miljoner kronor, vilket motsvarar knappt 4 procent av tilldelat kommunbidrag. Överskottet förklaras fortsatt huvudsakligen av att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd förväntas bli 100 miljoner kronor lägre än budgeterat samt att den förvaltningsövergripande reserven inte kommer att nyttjas fullt ut. Även flyktingmottagande enligt massflyktsdirektivet prognostiserar fortsatt ett överskott och flera verksamheter har överskott i förhållande till personalbudgeten till följd av vakanta tjänster. I prognosen för *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* ingår en justeringspost på knappt 32 miljoner kronor för att ta höjd för osäkerhet avseende utfall under november och december.

Det prognostiserade överskottet på 160 miljoner kronor har förbättrats med 20 miljoner kronor i förhållande till prognosbedömningen i *Delårsrapport 2023*. Prognosförbättringen förklaras huvudsakligen av att intäkter inkommit under hösten som inte varit budgeterade, bland annat inom arbetsmarknadsinsatser och avseende egenavgifter för vissa av nämndens insatser. För verksamhetsområde *Boende, tillsyn och service* har prognosen försämrats något.

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

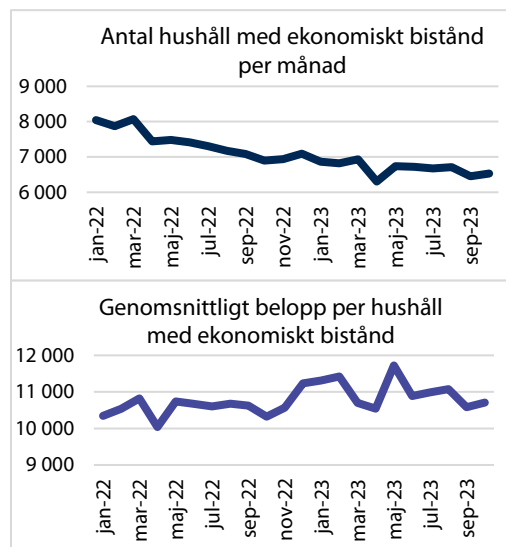
Pilar bredvid tabellen visar förändring av prognostiserad budgetavvikelse sedan föregående prognossammanställning: grön pil innebär förbättrad prognos (ökat överskott eller minskat underskott), röd pil innebär försämrad prognos (minskat överskott eller ökat underskott) och gul pil innebär oförändrad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

BUDGETAVVIKELSE PER VERKSAMHETSOMRÅDE						
	Budgetavvikelse jan-okt	Kommunbidrag helår	Prognos nettokostnad helår	Budgetavvikelse helår		
				Tkr	% av KB	
↑ Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	104 616	1 654 597	-1 526 997	127 600	7,7%	
→ Individ och familj	28 862	1 719 893	-1 719 893	0	0,0%	
↓ Boende, tillsyn och service	7 776	451 862	-454 991	-3 129	-0,7%	
↑ Stab och förvaltningsövergripande kostnader	57 690	229 333	-193 804	35 529	15,5%	
Nämndens ram	198 944	4 055 685	-3 895 685	160 000	3,9%	

Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd

För *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* förklaras överskottet huvudsakligen av överskott avseende utbetalt ekonomiskt bistånd på 103 miljoner kronor. Antalet hushåll fortsätter följa en minskande trend, samtidigt som kostnaden per hushåll inte ökat i den takt som befarades i budgeten.

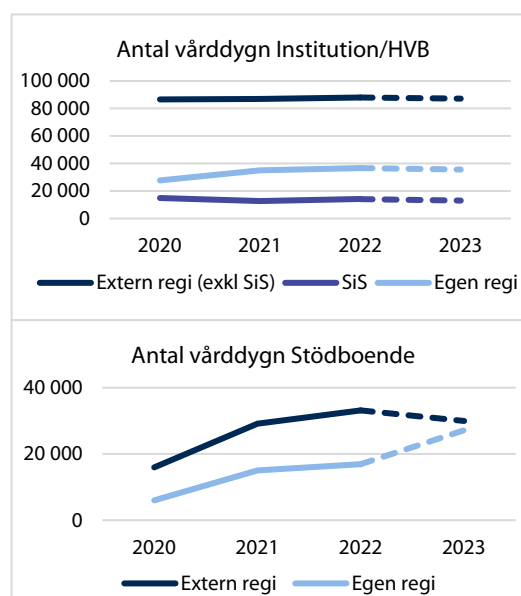
För arbetsmarknadsanställningarna prognostiseras ett överskott på 21 miljoner kronor. Efter Delårsrapport 2023 i september gjordes en omfördelning av kommunbidrag från försörjningsstödet för att utjämna prognostiserat underskott. Därefter har verksamheten fått statliga medel från arbetsförmedlingen för bland annat ungdomsjobb, vilket inte varit budgeterat och därför bidrar till det prognostiserade överskottet.



Individ och familj

För *Individ och familj* prognostiseras fortsatt en sammantagen nollprognos, med underskott avseende externt köpt vård och överskott avseende framför allt myndighetsfunktionen. Förklaringen till budgetavvikelsen är främst att antalet vårddygns väntas bli högre än budgeterat för stödboende och familjehemsvård, men också att kostnaden per vårddygn blivit högre än budgeterat för institutionsplaceringar.

Det pågår ett arbete med en utökning av stödboende och öppenvård i egen regi, vilket innebär uppstartskostnader under 2023 samtidigt som det tar tid att växla över pågående insatser från extern regi till egen regi. På längre sikt bedöms egna insatser inom stödboende och öppenvård vara mer kostnadseffektivt än externa motsvarigheter och utökningen av verksamheten bedöms ge positiva effekter på kostnaderna för extern vård 2024.



Boende, tillsyn och service

Underskottet som prognostiseras för *Boende, tillsyn och service* förklaras framför allt av fortsatt högre boendekostnader för hemlösa än budgeterat. Omfördelningar av kommunbidrag från den övergripande reserven har minskat underskottet avseende hemlöshet väsentligt. 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 inte kommer att nyttjas fullt ut innan årets slut. Prognosen innehåller en justeringspost på 32 miljoner kronor för att spegla den osäkerhet som råder för nämndens totala prognos.