



## Tjänsteskrivelse

### Datum

2024-05-23

### Vår referens

Karin Göranson

Enhetschef

karin.goranson@malmö.se

## Ekonomisk prognos 2024

ASN-2024-7279

### Sammanfattning

*Ekonomisk prognos 2024* är årets första uppföljningsrapport och omfattar nämndens bedömning av den ekonomiska utvecklingen och prognostiserat ekonomiskt utfall för året. Rapporten utgör också underlag för kommunstyrelsens rapportering till kommunfullmäktige av den ekonomiska utvecklingen för staden.

För hela 2024 prognostiseras ett nollresultat. 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*. Förklaringar till avvikelserna återfinns i rapporten. Med anledning av de ekonomiska obalanser som prognostiseras pågår arbete med analyser för att hitta långsiktiga åtgärder i enlighet med gällande riktlinjer för ekonomisk styrning.

Kommunstyrelsen beslutade i mars att utöka nämndens kommunbidrag med totalt 24 056 000 kronor. Enligt nämndens riktlinjer för ekonomisk styrning ska nämnden fatta beslut om fördelning av tilläggsbudget mellan verksamhetsområden. Fördelningen baseras på den tydliga inriktning för medlen som framgår av kommunstyrelsens beslut, och hänsyn till tillskottet har tagits i verksamhetsområdenas prognoser.

Nämnden föreslås också besluta om omfördelning av kommunbidrag från den förvaltningsövergripande reserven, för att kompensera verksamhetsområdena för kostnadseffekten av genomförd löneöversyn.

### Förslag till beslut

Arbetsmarknads- och socialnämnden föreslås besluta

1. Arbetsmarknads- och socialnämnden godkänner rapporten *Ekonomisk prognos 2024*.
2. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* med 9 000 000 kr årligen från och med 2024 till och med 2026, för verksamheten Ung i sommar.



3. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* med 13 056 000 kr tillfälligt under 2024 för Strategiska jobbsatsningar.
4. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Individ och familj* med 2 000 000 kr tillfälligt under 2024 för arbete med ökad trygghet och stärkt delaktighet i socialt utsatta områden och lokal utveckling.
5. Arbetsmarknads- och socialnämnden omfördelar kommunbidrag mellan verksamhetsområdena inom nämndens ram, enligt vad som anges i tabell ”Kostnadseffekt av löneöversyn” i ärendet. Omfördelningen gäller från och med 2024 och inarbetas i underlag för nämndsbudget 2025.
6. Arbetsmarknads- och socialnämnden justerar paragrafen omedelbart.

## Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse ASN 240530 Ekonomisk prognos 2024
- Ekonomisk prognos 2024 ASN

## Beslutsplanering

ASN beredning 2024-05-07

Arbetsmarknads- och socialnämnden 2024-05-30

## Beslutet skickas till

Ekonomichef arbetsmarknads- och socialförvaltningen

## Ärendet

*Ekonomisk prognos 2024* är årets första uppföljningsrapport och omfattar nämndens bedömning av den ekonomiska utvecklingen och prognostiserat ekonomiskt utfall för året. Rapporten utgör också underlag för kommunstyrelsens rapportering till kommunfullmäktige av den ekonomiska utvecklingen för staden.

## Sammanfattning av rapporten

För 2024 har kommunfullmäktige tilldelat arbetsmarknads- och socialnämnden en kommunbidragsram på totalt 4 203 miljoner samt en investeringsram som uppgår till 15 miljoner kronor.

Nämnden redovisar ett överskott för perioden januari–april på knappt 12 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd blivit 20 miljoner kronor lägre än budgeterat hittills under våren. Dessutom har den budgeterade reserven på knappt 92 miljoner kronor fördelats över hela året, men ännu inte förbrukats.



Inom verksamhetsområdena *Individ och familj* och *Boende, tillsyn och service* redovisas ett underskott för perioden. Underskottet förklaras huvudsakligen av att kostnaderna för köpt vård inom *Individ och familj* och direktupphandlade boendeplatser inom *Boende, tillsyn och service* blev högre än budgeterat. Underskottet förbättras genom att utbetalt ekonomiskt bistånd blir lägre än budgeterat samt att den centrala reserven inte kommer att nyttjas fullt ut.

För hela 2024 förväntas budgeten vara i balans i förhållande till nämndens tilldelade kommunbidrag. Prognosen varierar mellan olika verksamhetsområden, och mer detaljerade förklaringar finns under respektive verksamhetsområde.

Enligt Finansdepartementets prognos från mars 2024 visar inflationen i Sverige på en nedgående trend. HIKP-inflationen (Harmoniserad Index för Konsumentpriser) har nedreviderats för 2024 och 2025 jämfört med december 2023, främst på grund av lägre antaganden om energipriser.

Riksbanken bedömer i sin penningpolitiska rapport från mars 2024 att det tar tid innan penningpolitiken får full effekt på inflationen. Framåtblickande indikatorer som konsumentförtroende och inköpschefsindex pekar inte på någon snar förbättring av tillväxten. Sammantaget tyder detta på en osäkerhet i den svenska ekonomin.

Nämndens helårsprognos är förknippad med osäkerhet till följd av det samhällsekonomiska läget och hur långtgående effekterna av lågkonjunkturen blir framöver för Malmöborna. Utvecklingen av ekonomiskt bistånd fortsätter att vara positiv, men den nedåtgående trenden börjar nu avta. Erfarenhet visar att förändringar i samhälls ekonomin kan få snabbt genomslag på försörjningsstödet.

Verksamhetsområdenas prognoser avseende bland annat arbetsmarknadsanställningar, externt köpt vård och flyktingmottagande är också förknippade med stor osäkerhet och stora risker för snabba förändringar. Utfallet kommer att följas noggrant under året och prognoserna uppdateras löpande, med en djupare uppföljning i *Delårsrapport 2024* i september.

Nämnden prognostiserar att genomföra investeringar under året enligt plan samtidigt prognostiserar ett ökat investeringsbehov under kommande år. Orsaken till de ökade investeringsbehoven är dels kvarstående effekter av stora omflyttningar av flera verksamheter, dels eftersatt underhåll av larm- och brandskyddssystem i lokaler. Ett arbete pågår för att utveckla nämndens processer för styrning och planering av investeringar och lokalförsörjning.

### **Tillskott och 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 fördelning av tilläggsbudget från kommunstyrelsen samt om omfördelningar av kommunbidrag mellan verksamhetsområden under året.

#### *Tilläggsbudget för Ung i sommar och Strategiska jobsatsningar*

Vid sitt sammanträde den 6 mars 2024 beslutade kommunstyrelsen om fördelning av medel från den satsning som tidigare kallats *Jobbpaket* (STK-2024-291). Efter dialog med berörda förvaltningar gäller nu ett nytt upplägg för satsningen, med större fokus på utveckling. Medel för ordinarie löpande verksamhet bryts ut och fördelas i stället som en del av nämndernas kommunbidrag. Satsningen får också ett nytt namn - Strategiska jobsatsningar.

Genom kommunstyrelsens beslut har nämnden tilldelats utökat kommunbidrag om 9 000 000 kr årligen från och med 2024 till och med 2026 för Ung i sommar. Denna verksamhet är en av dem som enligt den nya inriktningen brutits ut och hanterats som ordinarie löpande verksamhet.

Inom ramen för de medel som fördelas för Strategiska jobsatsningar har nämnden tilldelats 13 056 000 kr för 2024. Planering pågår för hur medlen ska användas och följas upp under året.

Eftersom *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* är det verksamhetsområde som ansvarar för nämndens arbete på området fördelas dessa tilläggsbudgetar dit.

#### *Tilläggsbudget för ökad trygghet och stärkt delaktighet i socialt utsatta områden och lokal utveckling*

Vid sitt sammanträde den 6 mars 2024 beslutade kommunstyrelsen om fördelning av medel för ökad trygghet och stärkt delaktighet i socialt utsatta områden och lokal utveckling (STK-2024-124). Insatserna ska ha ett särskilt fokus på att stärka barn och unga och ska primärt bidra till målområdena *En stad med goda uppväxtvillkor för barn och unga* och *En mer jämlik stad*.

Nämnden har tilldelats 2 000 000 kronor för arbetet. Då verksamhetsområdet *Individ och familj* ansvarar för nämndens arbete på området fördelas denna tilläggsbudget dit.

#### *Kostnadseffekt av löneöversyn*

I nämndsbudgeten avsattes en förvaltningsövergripande reserv inom verksamhetsområde *Stab och förvaltningsövergripande kostnader*. I reserven ingår knappt 21 miljoner kronor som reserv för löneöversyn och andra ökade lönekostnader. I nämndsbudgeten kompenseras verksamhetsområdena för löneökningar motsvarande 2 procent från och med april. Syftet med reserven är att i efterhand kunna fördela kommunbidrag så att respektive verksamhet får budget som motsvarar utfallet i löneöversyn.



Nedanstående tabell visar hur stor kompensation respektive verksamhetsområde ska få från den avsatta reserven för att täcka lönekostnadsökningar som överstiger de budgeterade 2 procenten. Nämnden föreslås därmed omfördela kommunbidrag mellan verksamhetsområdena enligt angivna belopp. Omfördelningen föreslås gälla från och med 2024 och därmed inarbetas även i underlagen för nämndsbudget 2025.

*Tabell 1 Kostnadseffekt av löneöversyn per verksamhetsområde*

<b>Verksamhetsområde</b>	<b>Belopp (kr)</b>
Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	5 712 000
Individ och familj	10 031 000
Boende, tillsyn och service	790 000
Stab och förvaltningsövergripande kostnader	1 220 000
<b>TOTAL</b>	<b>17 753 000</b>
Minskning av reserv inom Stab och förv.övergrip.	-17 753 000

## **Ansvariga**

Johanna Elfsberg Ekonomichef

Sara Kleijesen Åhlander Avdelningschef