



Ekonomisk rapport per den 28 februari 2025

Denna rapport avser en första helårsprognos för arbetsmarknads- och socialnämndens ekonomi 2025, inklusive nämndens ekonomiska resultat för perioden januari-februari 2025. Då den är framtagen tidigt på året är den förknippad med många osäkerhetsfaktorer, bland annat till följd av det fortsatt osäkra sambälls- och omvärldsläget.

Nämnden får en uppdaterad prognosrapport efter utgången av mars. En mer djupgående ekonomisk analys och prognosbedömning lämnas efter april månad genom rapporten Ekonomisk prognos, som också skickas till kommunstyrelsen.

För 2025 har kommunfullmäktige tilldelat arbetsmarknads- och socialnämnden en kommunbidragsram för nämndens samtliga verksamheter på 4 316 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 106 miljoner kronor eller 2,5 procent i förhållande till nämndens slutliga kommunbidrag 2024, inklusive tilläggsbudget. I kommunbidraget ingår justering för minskade personalkostnader, indexuppräknning för beräknade kostnadsökningar samt ersättning för beräknad demografieffekt.

I nämndsbudgeten utökades verksamhetsområdenas kommunbidrag för förväntade öknningar av lönekostnader, personalomkostnader, lokalkostnader och övriga kostnader med totalt knappt 102 miljoner kronor. Utöver det gjordes ytterligare förändringar i form av omfördelningar mellan verksamhetsområdena (se tabell och ytterligare beskrivning på sidan 44 i slutlig *Nämndsbudget 2025*, som behandlades på nämndens sammanträde i januari). Liksom föregående år budgeteras en förvaltningsövergripande reserv inom verksamhetsområde *Stab och förvaltningsövergripande kostnader*, i syfte att möjliggöra strategiska satsningar eller omfördelningar av resurser under året för att parera den ekonomiska utvecklingen. Eventuella omfördelningar från reserven till verksamheterna kan komma att ske i samband med beslut om rapporterna *Ekonomisk prognos* och *Delårsrapport*.

Kommunstyrelsen beslutade i januari att ge nämnden ett tillskott på 23,4 miljoner kronor i kommunbidrag för strategiska jobbsatsningar. I mars beslutade kommunstyrelsen att ge nämnden ytterligare ett tillskott på 1,5 miljoner kronor i kommunbidrag för kompetenshöjande insatser. Dessa tillskott redovisas tillfälligt under verksamhetsområdet *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* i nedanstående tabell. I samband med den ekonomiska prognosen för nämnden i maj lämnas förslag om omfördelning till berörda verksamhetsområden. Hänsyn har tagits till tillskotten i prognosen.

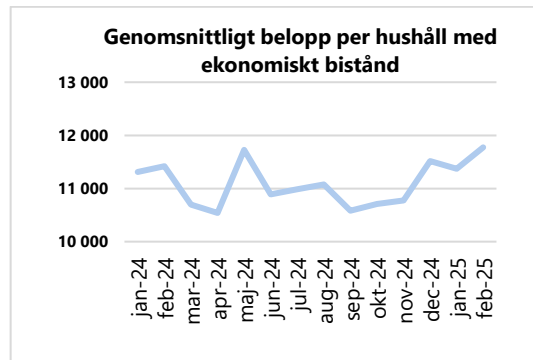
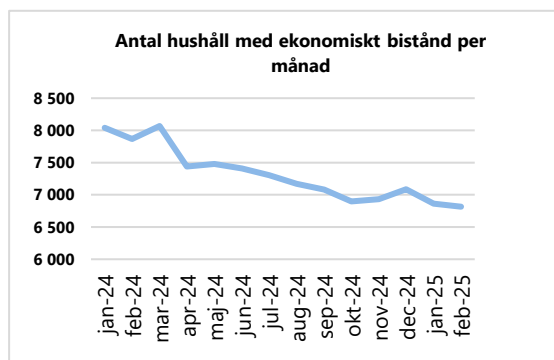
För perioden januari–februari redovisas ett överskott på totalt drygt 17 miljoner kronor, som fördelar sig mellan verksamhetsområdena *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd*, *Stab och förvaltningsövergripande kostnader* och *Individ och familj*. Överskottet förklaras dels av lägre utbetalt ekonomiskt bistånd och högre intäkter från statsbidrag för perioden, dels av att den övergripande reserven ännu inte nyttjats. *Boende, tillsyn och service* redovisar ett underskott på drygt 4 miljoner kronor. Underskottet förklaras främst av högre kostnader för externa placeringar avseende boendekostnader för hemlösa jämfört med budget.

För hela 2025 prognostiseras ett noll resultat. 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*. Tabellen på nästa sida visar ekonomiskt utfall för januari–februari samt helårsprognos per verksamhetsområde. Efter tabellen följer kommentarer och förklaringar till prognosen under rubriker för respektive verksamhetsområde.

BUDGETAVVIKELSE PER VERKSAMHETSOMRÅDE					
	Budget-avvikelse jan-feb	Kommunbidrag helår	Prognos nettokostnad helår	Budgetavvikelse helår	
				Tkr	% av KB
Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd	5 683	1 596 282	-1 587 582	8 700	0,5%
Individ och familj	4 167	1 898 026	-1 947 526	-49 500	-2,6%
Boende, tillsyn och service	-4 215	534 652	-572 552	-37 900	-7,1%
Stab och förvaltnings- övergripande kostnader	11 705	312 443	-233 743	78 700	25,2%
Nämndens ram	17 341	4 341 403	-4 341 403	0	0,0%

Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd

För *Arbetsmarknad och ekonomiskt bistånd* förklaras det prognostiserat överskottet huvudsakligen av att kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd förväntas bli 8,7 miljoner kronor lägre än budgeterat. Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd förväntas minska med 3,5 %, medan den genomsnittliga kostnaden per hushåll förväntas öka med 5 %. Diagrammen nedan visar utfallet för antal hushåll och belopp per hushåll hittills under året.



För arbetsmarknadsanställningarna prognostiseras en nollprognos.

Individ och familj

För *Individ och familj* förklaras det prognostiserade underskottet främst av högre kostnader än budgeterat för externt köpt vård. Förklaringen till budgetavvikelsen är främst att antalet vårddygn väntas bli högre än budgeterat för institutionsplaceringar. Även behovet av extern öppenvård är högre än budgeterat. Verksamheten prognostiserar ett underskott avseende myndighetsfunktionen till följd av en utökning av tjänster för att kunna hantera fler ärenden internt och därmed minska behovet av extern regi.

Boende, tillsyn och service

Underskottet som prognostiseras för *Boende, tillsyn och service* förklaras framför allt av högre boendekostnader för hemlösa än budgeterat. Orsakerna till kostnadsökningen är bland annat en förskjutning från interna till externa placeringar. Lagförändringen avseende folkbokföring av flyktingar från Ukraina har också bidragit till kostnadsökningen då vissa kostnadsersättningar från Migrationsverket upphör vid folkbokföring. Prognosen för målgruppen är mycket osäker totalt sett.

Stab och förvaltningsövergripande kostnader

Det prognostiserade budgetöverskottet förklaras huvudsakligen av att medel avsatta i den centrala reserven behövs för att finansiera underskott inom övriga verksamhetsområden. Av de 98 miljoner kronor som avsatts bedöms cirka 20 miljoner kronor fördelas till verksamheterna efter löneöversynen. I samband med *Ekonomisk prognos* i maj kommer en bedömning att göras av eventuella ytterligare behov av omfördelning från reserven till verksamheterna.