



Revidering av arbetsmarknadsnämndens internbudget 2019

Arbetsmarknadsnämndens förslag till beslut

1. Upprättat förslag till reviderad internbudget 2019 med plan 2020-2022 för arbetsmarknadsnämnden godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige.
2. Reviderat förslag till internkontrollplan för år 2019 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen och till kommunens revisorer.
3. Informationen om förvaltningens reviderade verksamhetsplan för år 2019 noteras.

Ärende

Kommunfullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2010-2022 den 4 december (KF 2018-12-04) och beslutade att:

- Nämnder och styrelsers förslag till internbudget 2019 godkänns och nämnderna får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast mars 2019 utifrån de nettoramar som fastställts för budget 2019 med plan för åren 2020-2022 och utifrån den nya politiska viljeinriktningen.

Arbetsmarknadsnämndens reviderade ram för 2019 är 381 886 tkr.

Följande ekonomiska justeringar är gjorda i arbetsmarknadsnämndens internbudget 2019:

Beskrivning av förändringar	
Ramförstärkning	
Verksamhet	Tkr
500-uppdraget	10 000
Ramförstärkning KF 4 december 2018	10 000
Anpassningar för budget i balans - besparing Effektivare inköp och administration* KS 27 nov 2018	
Arbetsmarknadssatsningen	- 210
Jobb- och kunskapstorget	- 100
Ungdoms- och stadsdelsatsning	- 243
Ersättning förvaltning AFI	- 370
Summa anpassning	- 923

*När fullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2020-2022 den 19 juni 2018 fick kommundirektören i uppdrag att inför höstens budgetarbete ta fram förslag till åtgärder för effektivare inköp/ramavtalstrohet och administration samt fördelning av de 45 mnkr som ingick i budgetförslaget. 923 tkr är arbetsmarknadsnämndens del av besparingen som beslutades av kommunstyrelsen den 27 november 2018 § 405.

Anpassningarna för budget i balans förväntas inte påverka verksamheten, utan målet är att administrationen ska bli effektivare och inköpen ska göras enligt de ramavtal vi har för att minska kostnaderna. Den minskning av medel som görs för Ungdoms- och stadsdelsatsning utgörs av medel som idag inte är uppbundna i satsningar. Ramförstärkningen på 10 mnkr tillfaller inte AMI eller AFI, utan fördelas i huvudsak inom hela Linköpings kommunkoncern. Det rör sig exempelvis om handledarstöd, samhällsekonomisk uppföljning, stimulanspeng till deltagare, med mera.

I och med 500-uppdraget finns ett tydligt fokus att sänka kostnaderna för ekonomiskt bistånd. Denna ambition syns i driftsammandraget ovan. Budgetposten för ekonomiskt bistånd har minskats med 9000 tkr år 2019, 12 000 tkr år 2020, 15 000 tkr år 2021 och 18 000 tkr år 2022 (ackumulerat 54 000 tkr). Denna justering bygger på att den övergripande situationen gällande inflöde, målgrupp, etc, förblir oförändrad för ekonomiskt bistånd. Budgetposten *Omvandling ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsinsatser* kommer användas till arbetsmarknadsinsatser för att ytterligare sänka det ekonomiska biståndet om ekonomin i övrigt tillåter. 500-uppdraget kommer att redovisas separat.

Beslutsunderlag:

Missiv revidering av arbetsmarknadsnämndens internbudget 2019 (mars -19)

Arbetsmarknadsnämndens internbudget 2019 (mar -19).docx

Bilaga 1 Specifikation av budgetposter (mar -19).pdf

Bilaga 2 Verksamhetsplan 2019 (mar -19).pdf

Bilaga 3 Internkontrollplan 2019 (mar -19).pdf

Bakgrund

Kommunfullmäktige fastställer ramar och en politisk viljeinriktning som nämnderna ska förhålla sig till i sitt arbete med internbudget. Den politiska viljeinriktningen uttrycks genom:

- Kommunövergripande mål
- Strategiska utvecklingsuppdrag
- Prioriterade styrdokument som nämnderna särskilt ska fokusera på

I budgeten omsätts den politiska viljeinriktningen till ekonomiska ramar, uppdrag och mål för de olika nämndernas verksamhet. Budgetprocessen blir därigenom central för kommunens mål- och verksamhetsstyrning genom att tydliggöra nämndernas uppdrag och förväntat resultat. Budgeten är förändringsinriktad. Den beskriver den politiska viljeinriktningen för vad som ska förändras i verksamheten under budgetperioden. Många verksamheter nämns inte i budgeten men de ska fortsätta bedrivas och utvecklas som vanligt.

I internbudgeten som nämnderna lämnar redovisar nämnderna, på en mer detaljerad nivå, vad de planerar att arbeta med under budgetperioden för att uppnå den politiska viljeinriktningen. Nämnderna redovisar förvaltningens verksamhetsplan med aktiviteter. Detta görs inom ramen för av kommunfullmäktige anvisade ramar.

Kommunfullmäktige behandlade budget 2019 med plan för 2010-2022 den 4 december (KF 2018-12-04) och beslutade att:

- Nämnder och styrelsers förslag till internbudget 2019 godkänns och nämnderna får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast mars 2019 utifrån de nettoramar som fastställts för budget 2019 med plan för åren 2020-2022 och utifrån den **nya** politiska viljeinriktningen.
- Nämndernas reviderade internbudgetar för 2019 återförs för godkännande till kommunfullmäktige.

I revideringen av internbudgeten 2019 ska följande delar ändras i de fall det föreligger behov:

Ekonomi

Kommunfullmäktige fastställde reviderade nettoramar för nämnderna när de fastställde budget för 2019 vid sitt sammanträde den 4 december.

Nämndmål

Nämndmål och indikatorer ska om det föreligger behov, anpassas till de kommunövergripande mål som reviderats.

Strategiska utvecklingsuppdrag

De strategiska utvecklingsuppdrag som gavs av kommunfullmäktige i samband med beslut om budget 2019 i juni (KF 2018-06-19 § 180) kvarstår och har kompletteras med de nya strategiska utvecklingsuppdragen som gavs den 4 december. De strategiska uppdragen inarbetas i nämndernas internbudgetar och förvaltningarnas verksamhetsplaner och återrapporteras i delårsrapporter och årsredovisningar om inget annat anges.

Följande *större* justeringar är gjorda i arbetsmarknadsnämndens internbudget 2019:

- Nytt nämndmål (och nya indikatorer): *Fler deltagare ska efter arbetsmarknadsnämndens insatser övergå från sysselsättning till egen försörjning.*
- Förändrade indikatorer kopplat till nämndmålet *Samtliga deltagare ska efter arbetsmarknadsnämndens arbetsmarknadsinsatser ha fått redskap för att kunna försörja sig själva.*
- Internbudgeten har kompletterats med följande kommunövergripande utvecklingsuppdrag:
 - Uppdrag till samtliga nämnder att öka takten i digitaliseringsarbetet.
 - Uppdrag till samtliga nämnder att se över sina avgifter i relation till privatpersoner och företag för ökad transparens, likställighet och koppling mellan avgift och utfört arbete.
 - Uppdrag till samtliga nämnder att fasa ut engångsartiklar i plast i kommunens verksamhet till år 2020, genom att inte förlänga eller teckna nya inköpsavtal för sådana artiklar och ersätta med alternativ av biomassa.
 - Uppdrag till samtliga nämnder att i samråd med kommunstyrelsen specificera kostnaderna för sina centrala förvaltningar och ta fram en åtgärdsplan för att minska dessa från och med år 2020.
 - Uppdrag till samtliga nämnder att tydligare prioritera landsbygdsutveckling och med stöd från kommunstyrelsen utveckla samarbetet mellan förvaltningarna för att öka kommunens samlade arbete med landsbygdsutveckling.
- Internbudgeten har kompletterats med följande nämndspecifika strategiska utvecklingsuppdrag:
 - Uppdrag till arbetsmarknadsnämnden att väsentligt minska tiden för etablering på arbetsmarknaden och andelen med ekonomiskt bistånd efter avslutad etableringsinsats från arbetsförmedlingen.

- Uppdrag till arbetsmarknadsnämnden att säkerställa att personer som inte deltar i överenskomna åtgärder och inte tar erbjudna arbeten inte erhåller bidrag.
- Nettoramarna har reviderats enligt följande:
 - Anpassningar för budget i balans kopplat till besparingskrav *Effektivare inköp och administration* på -923 tkr.
 - Satsning *500-uppdraget* enligt beslut i KS 2018-11-13 på 10 mnkr.

Arbetsmarknadsnämndens internbudget 2018-10-25 § 138

Nettokostnad Belopp tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Nämnden	1 900	1 900	1 900	1 900
Avdelningen för försörjningsinsatser	62 575	62 575	62 575	62 575
Ekonomiskt bistånd	226 615	226 615	226 615	226 615
Arbetsmarknads- och integrationsinsatser	71 671	71 671	71 671	71 671
Utbildningsförvaltningen	2 911	2 911	2 911	2 911
Ofördelad pris- och lönejustering	7 137	7 282	7 282	7 282
Summa nämndens internbudget	372 809	372 954	372 954	372 954
varav intäkter	- 14 870	- 14 870	- 14 870	- 14 870
varav kostnader	387 679	387 824	387 824	387 824
Budgetram enligt beslut i KF den 19 juni 2018 och tekniska justeringar flytt av ram från socialnämnden, socialförvaltningen, bildningsnämnden och utbildningsförvaltningen.	372 809	372 954	372 954	372 954

Arbetsmarknadsnämndens reviderade internbudget 2019-03-20

Nettokostnad Belopp tkr	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Nämnden	1 900	1 900	1 900	1 900
Avdelningen för försörjningsinsatser	62 205	62 205	62 205	62 205
Ekonomiskt bistånd	217 615	214 615	211 615	208 615
Omvandling ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsinsatser	9 000	12 000	15 000	18 000
Arbetsmarknads- och integrationsinsatser	81 118	81 118	71 118	71 118
Utbildningsförvaltningen	2 911	2 911	2 911	2 911
Ofördelad pris- och lönejustering	7 137	7 282	7 282	7 282
Summa nämndens internbudget	381 886	382 031	372 031	372 031
varav intäkter	- 14 870	- 14 870	- 14 870	- 14 870
varav kostnader	396 756	396 901	386 901	386 901
Budgetram enligt beslut i KF den 4 december 2018	381 886	382 031	372 031	372 031

Fram till och med årsskiftet 2018/2019 har kostnaden beträffande ekonomiskt bistånd till nyanlända täckts dels av schablonersättningen för nyanlända och dels av balanserade medel från denna schablonersättning. Dessa balanserade medel bokades dock bort under 2018 med hänvisning till en rekommendation (RKR 18.1) från Rådet för kommunal redovisnings rekommendation. Denna rekommendation innebär att medlen ska bokföras enligt kontantmetoden dvs. de ska intäktföras i samband med utbetalning. Kommunen har till viss del gjort avsteg från rekommendationen och tidigare balanserat medel över årsskiftet. Under 2017 påbörjades en successiv anpassning till gällande rekommendation som slutförs under 2018. Det innebär att de medel som balanserades i bokslut 2017 och som inte förbrukats under 2018 redovisas som ett överskott i 2018 års resultat. Därför finns inga balanserade medel att tillgå under 2019, vilket troligtvis kommer innebära att ekonomiskt bistånd till nyanlända kommer att vara delvis underfinansierat under 2019.

Uppföljning och utvärdering

Skер i samband med delårsrapport 30 april, 31 augusti, oktoberuppföljning 31 oktober samt bokslut och verksamhetsberättelse.

Internkontrollplan

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnderna ska upprätthålla en tillfredsställande intern kontroll d.v.s. de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm.

Det primära syftet med intern kontroll är att säkerställa att de av fullmäktige och nämnderna fastställda målen uppfylls. Intern kontroll är en del av ekonomi- och verksamhetsstyrningen och syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning. Bildningsnämnden antog i november 2019, § 169, arbetsmarknadsnämndens internkontrollplan för år 2019. Internkontrollplanen har nu reviderats och kompletterats med ytterligare punkter som tidigare legat under socialförvaltningen. Nämndens interkontrollplan för år 2019 finns i Bilaga 3.

Samråd

Arbetsmarknadsnämndens internbudget 2019 har tagits fram i samråd med social- och omsorgsdirektör Linda Ljungqvist.

**Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om
medbestämmande i arbetslivet**

Information enligt MBL § 11 har getts 2019-02-26.

Förhandling enligt MBL § 11 har genomförts 2019-03-12.

Utbildningskontoret

Utbildningskontoret

Anne Hallberg

Helena Paulsson

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsen
Enhetschefer arbetsmarknadsnämndens
enheter