

Prognos 1 2026

Kultur- och folkhälsonämnden

Prognos 1 Kultur- och folkhälsonämnden 2026



Ekonomisk analys

Nettokostnad per område, utfall jan-mars 2026, tkr

Verksamhet	Budget jan-mars 2026	Utfall jan-mars 2026	Avvikelse jan-mars 2026
Nämnd och förvaltningsövergripande	1 238	1 310	-72
Fritid och folkhälsa	6 140	5 738	402
Kultur och bibliotek	3 646	4 041	-395
IFO Barn och unga	8 802	8 507	295
IFO Vuxen	2 848	1 920	929
Kompetenscentrum	19 753	19 405	348
Arbetsmarknadsåtgärder	2 384	2 092	292
Total exkl. EK bistånd	44 812	43 013	1 799
Ekonomiskt bistånd	3 325	3 135	190
Total inkl. EK bistånd	48 137	46 148	1 988

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2026
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut	-1 511
Total	-1 511

I utfallet för perioden januari till mars redovisar kultur- och folkhälsonämnden, inklusive ekonomiskt bistånd, en positiv avvikelse med 1 988 tkr mot avsatt budget, vilket motsvarar 4,1 procent av budget.

Nämndens budget har nedjusterats med 1 511 tkr för hyror och kapitalkostnader.

Nettokostnad per område, prognos 2026, tkr

Verksamhet	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse 2026	Avvikelse i %
Nämnd och förvaltningsövergripande	4 992	4 992	0	0,0%
Fritid och folkhälsa	24 800	24 800	0	0,0%
Kultur och bibliotek	14 758	15 058	-300	-2,0%
IFO Barn och unga	35 470	35 170	300	0,8%
IFO Vuxen	11 899	11 049	850	7,1%
Kompetenscentrum	79 499	79 749	-250	-0,3%
Arbetsmarknadsåtgärder	9 587	10 087	-500	-5,2%
Total exkl. EK bistånd	181 006	180 906	100	0,1%
Ekonomiskt bistånd	13 300	12 800	500	3,8%
Total inkl. EK bistånd	194 306	193 706	600	0,3%

Vid årets slut beräknar kultur- och folkhälsonämnden en positiv avvikelse på 600 tkr (0,3 procent av budget), inklusive ekonomiskt bistånd.

Nedan kommenteras de verksamheter som beräknar avvikelser mot budget vid årets slut.

Kultur och bibliotek

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)

- 300 tkr (-)

Avvikelsen vid årets slut utgörs av tappade intäkter på Forum. Verksamheten tappar intäkter på både bio men även konferens. Fastigheten var först planerad att renoveras med start 2026, och man har

därför fått nekat vissa inkomna konferensförfrågningar. Kommunfullmäktige beslutade 2026-01-27 att pausa renovering av Forum tillsvidare.

IFO barn och unga

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) + 300 tkr (-)

Verksamhetens avvikelse vid årets slut utgörs av lägre placeringskostnader än budgeterat. Vidare har verksamheten även fått statsbidrag på 2 400 tkr som ej varit väntat och budgeterat. Statsbidragets syfte är att subventionera placeringar i den sociala barn- och ungdomsvården. Likt 2025 är verksamheten i behov av konsult för att kunna utföra lagstadgad verksamhet.

IFO vuxen

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) + 850 tkr (-)

Verksamhetens avvikelse utgörs av lägre placeringskostnader till följd av färre placeringar. Avvikelsen utgörs även delvis av fortsatt högre migrationsintäkter än budgeterat.

Kompetenscentrum

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) - 250 tkr (-)

Avvikelsen vid årets slut utgörs av IKE-kostnader för anpassat gymnasium. Till hösten väntas fler elever på anpassat gymnasium och därmed väntas kostnaden öka.

Arbetsmarknadsåtgärder

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) - 500 tkr (-)

Arbetsmarknadsåtgärder prognostiserar en negativ avvikelse på 500 tkr vid årets slut till följd av kostnader kopplat till de nya bestämmelserna kring aktivitetskrav i socialtjänstlagen som väntas träda i kraft 1 juli 2026. De nya bestämmelserna reglerar att personer som uppbär ekonomiskt bistånd, och som bedöms kunna arbeta, ska uppfylla ett aktivitetskrav genom att delta i insatser som syftar till att öka möjligheterna till egen försörjning.

Ekonomiskt bistånd

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) + 500 tkr (-)

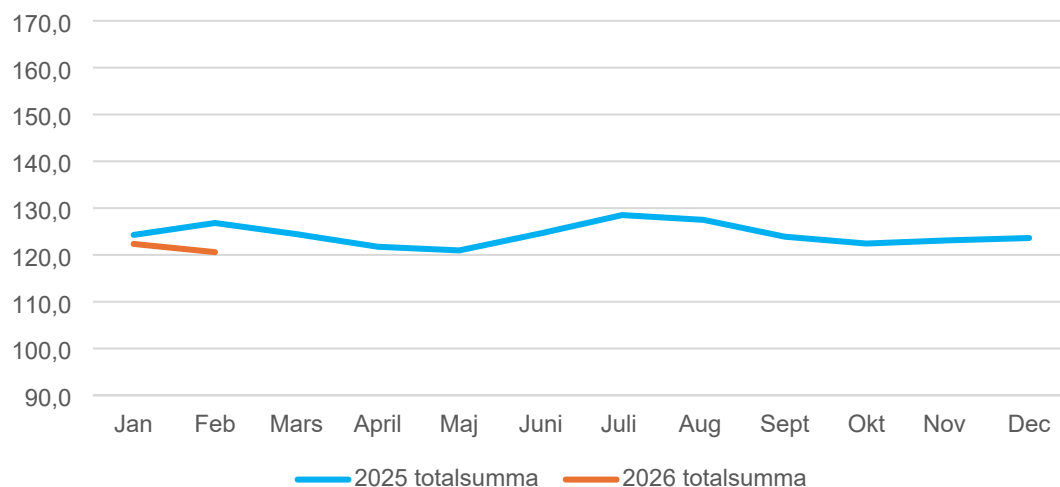
Avvikelsen beror på färre antal ärenden än tidigare.

Årsarbetare

	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
2025 årsarbetare månadsavlönade	123,0	125,1	122,1	119,1	118,5	120,7	124,7	125,5	121,0	122,1	123,1	121,1
2025 årsarbetare timavlönade	1,3	1,7	2,3	2,6	2,5	3,9	3,8	2,0	2,9	0,3	0,0	2,5
2025 totalsumma	124,3	126,8	124,4	121,7	121,0	124,6	128,5	127,5	123,9	122,4	123,1	123,6
2026 årsarbetare månadsavlönade	120,1	118,7										
2026 årsarbetare timavlönade	2,2	1,9										
2026 totalsumma	122,3	120,6										

I ovan tabell ingår samtliga anställda, inklusive föräldralediga, tjänstlediga samt långtidssjukskrivna

Antal årsarbetare, inkl timvikarier (2025-2026)



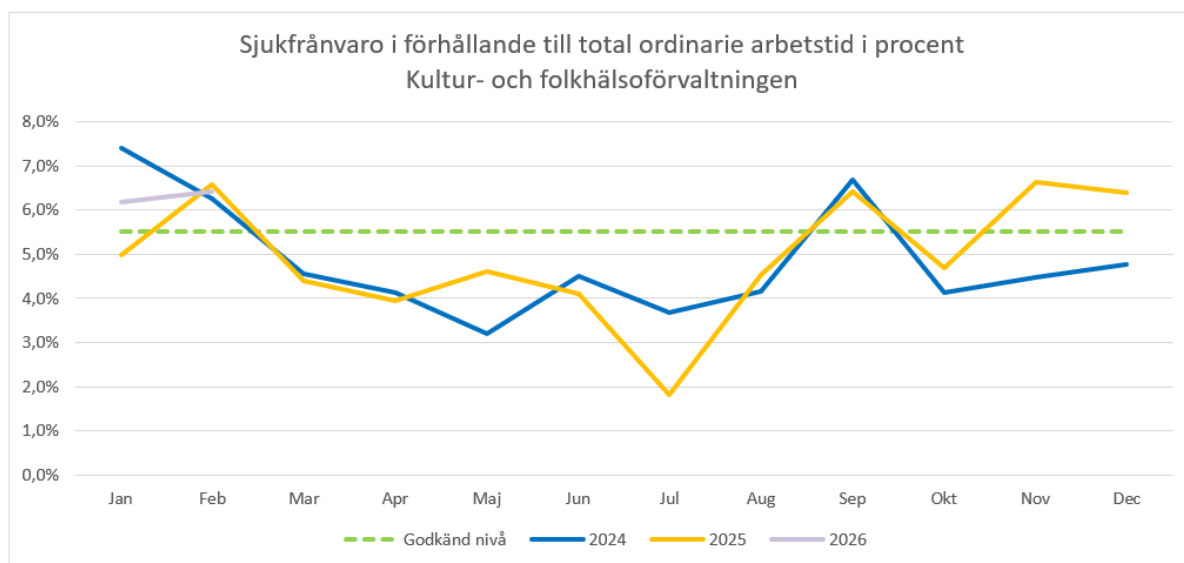
Statsbidrag

Kultur- och folkhälsonämnden	2025		2026		2027	2028	2029
	Budget	Bokfört	Budget	Förväntat	Förväntat	Förväntat	Förväntat
Kulturrådet (bibliotek)	0	73	0	0	0	0	0
Feriearbeten	250	216	200	200	200	200	200
SSPF Samordnare	672	672	672	672	0	0	0
Strategi utv o tillväxt	924	976	449	817	924	924	0
Validering och kartläggning	0	0	0	0	0	0	0
Krisberedskap	0	0	0	0	0	0	0
Läsa för integration	0	0	0	0	0	0	0
Lärarassistenter	463	463	463	347	463	463	463
1:e Lärare	170	170	170	85	170	170	170
Skapandeskola	199	199	219	219	0	0	0
Kulturrådet (kulturskolan)	0	245	145	145	0	0	0
Hälsa och Språkutveckling	235	235	0	0	0	0	0
Stadigvarande boende	0	0	0	0	0	0	0
Socialtjänstdataregister	0	96	95	96	0	0	0
Mer läsning	130	52	160	160	0	0	0
Yrkesvux	1 400	-229	1 400	1 400	1 300	1 300	1 300
KomTek	444	341	375	375	0	0	0
Speciallärare	205	102	205	0	205	205	205
Förebyggande arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck	0	0	0	0	0	0	0
Hållbar socialtjänst	1 616	1 616	2 500	2 500			
Föräldrastöd	100	100	100	100	0	0	0
Lärarlönelyftet	171	171	171	0	1 616	1 616	1 616
Kulturbidrag Unnaryd	530	530	537	537	0	0	0
Migrationsverket	2 385	4 095	2 662	3 112	171	171	171
Kapacitetstöd	0	98	0	0	530	530	530
Familjehem		1 968	0	2 400	1 900	1 700	1 700
Suicidprevention	0	247	0	0			
Förebygga o motverka brottslighet unga		469	366	366			
Arbetsmarknadsinsatser	4 300	5 074	5 697	6 600	0	0	0
Summa	14 194	17 978	16 586	20 131	7 479	7 279	6 355

Kultur- och folkhälsonämnden har budgeterat för 16 929 tkr i statsbidrag för 2026, varav 16 586 tkr är poster som överstiger 100 tkr. De största posterna är bland annat bidrag avseende arbetsmarknadsinsatser, socialtjänsten samt bidrag från migrationsverket. Flertalet av bidragen är individbaserade vilket kan påverka utfallet både positivt och negativt. Vid årets slut kan vissa medel överföras till nästkommande år, om bidragsvillkoren tillåter detta. Majoriteten av bidragen kräver

motprestationer som ska återredovisas, vilket innebär att det även uppstår en kostnad motsvarande bidraget. Ökade bidragsintäkter innebär nödvändigtvis inte ett förbättrat resultat.

Sjukfrånvaro



	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Godkänd nivå	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%
2024	7,4%	6,3%	4,6%	4,1%	3,2%	4,5%	3,7%	4,2%	6,7%	4,1%	4,5%	4,8%
2025	5,0%	6,6%	4,4%	3,9%	4,6%	4,1%	1,8%	4,5%	6,4%	4,7%	6,6%	6,4%
2026	6,2%	6,4%										
2026 varav korttid	3,4%	2,4%										
2026 varav långtid	2,8%	4,0%										

Kultur- och folkhälsonämnden har en sjukfrånvaro i januari och februari på 6,2 resp. 6,4 procent.

Investeringsprognos

Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2026	Ombudgetering	Budget 2026	Utfall jan- mars 2026	Prognos 2026	Avvikelse prognos 2026
Raminvestering	400	236	636	169	636	0
Summa	400	236	636	169	636	0

Tilläggsbudget/ombudgeteringar TB 2026

§16 (2025 KS0276) Ombudgetering	
investeringar 2025 till 2026	483
Summa	483

Kultur- och folkhälsonämnden har en investeringsbudget för året på 636 tkr, inklusive ombudgetering från 2025 till 2026 på 483 tkr. Nämnden prognostiserar att investera enligt budget, 636 tkr, under året.