

Kultur- och folkhälsonämnden

Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplaner, mnkr

	Prognos 2024 Beräknad budgetavvikelse förvaltning	2025 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till extrabudget, volymförändring, förändrade statsbidrag)	2026 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till volymförändring, förändrade statsbidrag)	2027 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till volymförändring, förändrade statsbidrag)	2028 Beräknad avvikelse förvaltning (hänsyn till volymförändring, förändrade statsbidrag)
<i>Prognostiserad budgetavvikelse 2024</i>	<i>0,55 mnkr</i>				
<i>Tillfällig extrabudget</i>		<i>-1,7 mnkr</i>			
<i>Volymjustering</i>		<i>0,1 mnkr</i>	<i>-4,4 mnkr</i>	<i>-3,2 mnkr</i>	<i>2,2 mnkr</i>
<i>Förändrade statsbidrag</i>		<i>0,7 mnkr</i>	<i>1,0 mnkr</i>		
<i>Justering IKE</i>		<i>-0,1 mnkr</i>	<i>4,4 mnkr</i>	<i>3,2 mnkr</i>	<i>-2,2 mnkr</i>
<i>Kostnader ny socialtjänstlag</i>		<i>-1,2 mnkr</i>	<i>-1,0 mnkr</i>		
<i>Summa</i>	<i>0,55 mnkr</i>	<i>-2,2 mnkr</i>	<i>0 mnkr</i>	<i>0 mnkr</i>	<i>0 mnkr</i>
Avvikelse mot budget/plan innan effekt av åtgärdsplan	-1,25 mnkr	-3,45 mnkr	-3,45 mnkr	-3,45 mnkr	-3,45 mnkr

Åtgärdsplan, ekonomisk effekt i mnkr

Åtgärd beskrivning Besparing, effektivisering/konsekvens	Ekonomisk nettoeffekt 2024	Ekonomisk nettoeffekt 2025	Ekonomisk nettoeffekt 2026	Ekonomisk nettoeffekt 2027	Ekonomisk nettoeffekt 2028
<i>Effektiviserings-/besparingsåtgärder</i>	<i>1,8 mnkr</i>				
<i>Helårseffekt tidigare års effektiviseringar/besparingar</i>		<i>3,6 mnkr</i>	<i>3,6 mnkr</i>	<i>3,6 mnkr</i>	<i>3,6 mnkr</i>
Summa effekt åtgärdsplaner	1,8 mnkr	3,6 mnkr	3,6 mnkr	3,6 mnkr	3,6 mnkr

Avvikelse mot budget/plan efter effekt av åtgärdsplaner, mnkr

2024 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2025 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2026 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2027 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning	2028 Beräknad budgetavvikelse inkl. effekt av åtgärder, förvaltning
0,55 mnkr	0,15 mnkr	0,15 mnkr	0,15 mnkr	0,15 mnkr

Beskrivning av det ekonomiska läget

Kultur- och folkhälsonämnden redovisar en positiv avvikelse på 0,55 mnkr för 2024. Prognostiserad budgetavvikelse kommande 4 års period visar en positiv avvikelse på 0,15 mnkr för samtliga år. Arbetet med effektiviserings-/besparingsåtgärder påbörjades under 2024 för att möta nuvarande och så väl kommande utmaningar. Effektiviseringarna förväntas ha full effekt från och med 2025.

Framtida volymjusteringar avser andelen gymnasielever som kommunen förväntas att ha kommande år. Volymjusteringen förväntas inte att ha någon ekonomisk påverkan för nämnden då ett förändrat elevantal även innebär en förändring av kostnader motsvarande justeringen.

2025 kommer en ny socialtjänstlag som kommer att innebära ett förväntat bidrag på ca 1,2 mnkr och bidraget förväntas att öka med ytterligare 1 mnkr under 2026. Den nya socialtjänstlagen kommer även innebära extra kostnader som antas vara detsamma som bidragets storlek. Även förändringar i bidrag från

Skolverket kommer att ske redan 2025, dessa kommer att ha en direkt påverkan då bidragen medfinansierar en del av vissa löner. Det finns även en viss osäkerhet vad det gäller bidrag från Tillväxtverket under kommande år och bidraget för 2024 uppgår till 0,8 mnkr för kultur- och folkhälsönämnden. Bidraget har inte tagits med i ovan beräkning.

Åtgärder och konsekvenser för en budget i balans

Framtida prognostiserade budgetavvikelser visar en budget i balans. Kultur- och folkhälsönämnden följer kontinuerligt upp de utmaningar som förväntas att komma, så väl ekonomiska som organisatoriska. Effektiviseringsarbetet kommer att fortlöpa då det finns viss osäkerhet bland statsbidragen och hur de kommer att påverka nämnden. Andelen placeringar hos individ och familjeomsorgens verksamheter har även en stor påverkan för nämndens resultat, dessa är väldigt svåra att prognostisera och antalet individer kan förändras på kort tid. Målsättningen är att arbeta mer förebyggande och att kunna erbjuda mer hjälp på hemmaplan.