

Jenny Johansson, Fritids- och folkhälsochef
Tel. 0345-18258
E-post: jenny.johansson@hylte.se

Kultur- och folkhälsonämnden

Ekonomisk uppföljning 2025 – prognos 4

Förslag till beslut

Kultur- och folkhälsonämnden godkänner prognos 4 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

Beskrivning av ärendet

Enligt Hylte kommuns ekonomistyrningsmodell ska kommunens nämnder göra en ekonomisk uppföljning fyra gånger per år utöver årsbokslutet.

Kultur- och folkhälsonämndens driftbudget för 2025 uppgår till 198 180 tkr. I utfallet för perioden januari till oktober redovisar kultur- och folkhälsonämnden en negativ avvikelse med 806 tkr mot avsatt budget. I prognosen vid årets slut beräknas en positiv avvikelse på 150 tkr, inklusive ekonomiskt bistånd.

Ekonomisk konsekvens av beslutet

När prognosen visar en negativ avvikelse från budget vid årets slut ska nämnden besluta om åtgärder för att komma i ram. Kultur- och folkhälsonämnden prognostiserar en positiv avvikelse, inkl. ekonomiskt bistånd, på 150 tkr (motsvarande 0,1 procent av budget) och en negativ avvikelse, exkl. ekonomiskt bistånd, på 1 150 tkr (motsvarande 0,6 procent av budget).

Förvaltningens bedömning och överväganden

Driftsprognos oktober 2025

I utfallet för perioden januari till oktober redovisar kultur- och folkhälsonämnden en negativ avvikelse med 806 tkr mot avsatt budget, vilket motsvarar 0,4 procent av budgeten. För perioden januari-oktober har nämnden haft kostnader för bland annat vissa placeringar som upphört under hösten samt en återbetalning av ett statsbidrag för yrkesvux som belastar utfallet för perioden negativt. Vid årets slut beräknas en positiv avvikelse på 150 tkr (0,1 procent av budgeten) för kultur- och folkhälsonämnden, inklusive ekonomiskt bistånd.

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

Nämnd- och förvaltningsövergripande

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) **+300 tkr (+300 tkr)**
Avvikelsen för året beror på lägre övergripande kostnader än budgeterat samt inestående projektmedel för året.

Fritid och folkhälsa

Budgetavvikelse (*föregående prognos*) **+700 tkr (+550 tkr)**
Avvikelsen beror på lägre övergripande kostnader, lägre personalkostnader, minskade kostnader för lokalvård i Gamla hallen, samt högre intäkter och statsbidrag än budgeterat.

Kultur och bibliotek

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)
Avvikelsen beror på lägre personalkostnader.

+250 tkr (+300 tkr)**IFO barn och unga**

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)
Avvikelsen beror på höga placeringskostnader samt att verksamheten är i behov av konsulter för att kunna utföra lagstadgad verksamhet. Verksamheten har under året haft svårt att rekrytera personal med rätt kompetens, målsättningen är att tillsätta vakanserna så snart som möjligt. Efter sommaren kunde en av konsulterna avslutas. Verksamheten har under året haft höga placeringskostnader och fick under våren även ett statsbidrag på 1 850 tkr för ökade placeringskostnader, vilket var mer än beräknat.

-1 700 tkr (-1 500 tkr)**IFO vuxen**

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)
Avvikelsen för året beror främst på höga kostnader för missbruksplaceringar. Placeringskostnaderna visar ett negativt prognosavvikelse på totalt 1 950 tkr för året. Verksamheten har erhållit högre migrationsintäkter än budgeterat vilket gör den totala prognosavvikelsen för IFO vuxen lägre.

-1 400 tkr (-1 400 tkr)**Kompetenscentrum**

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)
Avvikelsen för året består främst av återbetalning av ett statsbidrag. Återbetalningen blev 1700 tkr högre än budgeterat för året. IKE-kostnaderna är högre under hösten jämfört med våren. Samtidigt minskar personalkostnaderna efter egna uppsägningar, vilket gör den totala avvikelsen för Kompetenscentrum lägre.

-1 150 tkr (-1 300 tkr)**Arbetsmarknadsåtgärder**

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)
Avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanser inom verksamheten samt högre intäkter för arbetsmarknadsinsatser.

+1 850 tkr (+1 750 tkr)**Ekonomiskt bistånd**

Budgetavvikelse (*föregående prognos*)
Avvikelsen beror på att man har färre antal ärenden än tidigare. Långtidsarbetslösheten i kommunen är fortsatt en utmaning.

+1 300 tkr (+1 300 tkr)**Statsbidrag**

Kultur- och folkhälsonämnden har budgeterat för 14 710 tkr i statsbidrag för 2025, varav 14 194 tkr är poster som överstiger 100 tkr. De största posterna är bland annat bidrag avseende arbetsmarknadsinsatser, gymnasial- och vuxenutbildning migrationsmedel samt bidrag för familjehemsplaceringar. 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.

Tilläggsbudget

Kultur- och folkhälsonämnden har under året fått kompensation för ökade hyror och kapitalkostnader på 2 498 tkr. Nämnderna har kompenserats för löneavtalet 2025. Kultur- och folkhälsonämnden har tilldelats 1 767 tkr för ökade lönekostnader 2025.

Investeringsprognos oktober 2025

Kultur- och folkhälsönämnden har för året en investeringsbudget på 2 383 tkr, inklusive ombudgeteringar från 2024. Under året prognostiserar nämnden att investera för 2 383 tkr vilket ger en budget i balans.

Handlingar i ärendet

- Ekonomisk uppföljning 2025 prognos 4 - Räkenkaper

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Christer Grähs
Kultur- och folkhälsochef