

Datum
2017-12-11**Drätselkontoret**Fredrika Söderman, Ekonom
0221-251 26
fredrika.soderman@koping.se

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter november 2017 - sammanfattning**Årsprognos**

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid årets slut på – 26,8 Mkr. Vilket är en förbättring av underskottet med 0,5 Mkr sedan oktober månad.

Följande avvikelser kan noteras.

Stadskansliet beräknar underskott med – 2 Mkr vid årets slut för lokalsamordningen och då särskilt ökade kostnader för oplanerat underhåll, värme, el och vatten.

Pensionskostnader för VMKF beräknas enligt prognos från KPA ett budgetunderskott med – 0,8 Mkr vid årets slut.

Stark-mark beräknar ett underskott med - 0,2 Mkr vid årets slut. Det är sent sålda tomträtter som medför minskade intäkter.

Miljökontoret beräknar ett överskott med + 0,3 Mkr vid årets slut. Det är lägre personalkostnader p.g.a. av vakanser som inte gått att tillsätta.

Barn och utbildning visar ett överskott med 0,3 Mkr vid årets slut i och med effektiviseringsåtgärderna som genomförs under året.

Vård och omsorg prognostiserar nu ett underskott med – 14,5 Mkr vilket är en ökning med 1,3 Mkr sedan föregående uppföljning. Det är främst hemtjänsten och särskilt boende inom äldreomsorgen som går överstiger budget och en stor del är personalkostnader inom båda verksamheterna.

Social och arbetsmarknad prognostiserar totalt underskott med - 8,2 Mkr vilket är samma som förra uppföljningen. Underskottet beror till stor del på fler placeringar inom vård av vuxna med missbruk.

Kommundelsnämnden prognostiserar underskott med – 2,2 Mkr vilket är en förbättring med 0,5 Mkr mot föregående uppföljning. Det är inom förskoleverksamheten och inom vård och omsorg enligt SoL/LASS (äldreomsorgen) som de stora underskotten uppstår.

DrätselkontoretPostadress
Köpings kommun
731 85 KöpingBesöksadress
Rådhuset
Stora TorgetTelefon
0221-250 00Fax
0221-253 29Webbplats och e-post
www.koping.se
ekonomikontoret@koping.seBankgiro
991-1215Org. nr
212000-2114



Datum
2017-12-11

Överförmyndarnämnden prognostiserar ett underskott med - 0,4 Mkr. Det är fler personer med gode män som inte själva har tillräcklig ekonomi att arvoda gode männen.

Redovisat t.o.m. november

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 22,9 Mkr för perioden januari-november 2017. De största underskotten svarar de tre stora nämnderna för med ca 25 Mkr.

Drätselkontoret

Jan Häggkvist

Ekonomichef

Fredrika Söderman

Ekonom

Bifogas:

Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar efter november månad 2017

Datum
 2017-12-11

Driftbudgetuppföljning 2017 Avser period tom: November


	Budget tom November	Redovisat tom November	Avvikelse tom November	Års- budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr						
Kommunfullmäktige	1 989	2 004	-15	2 170	2 170	0
Kommunstyrelsen	3 976	3 667	309	4 338	4 238	100
Stadskansliet	90 361	85 445	4 916	98 576	100 576	-2 000
Drätselkontoret	6 555	8 703	-2 148	7 151	7 151	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	43 331	40 315	3 015	47 270	47 270	0
VMKF	26 032	27 711	-1 680	28 398	29 198	-800
Stadsarkitekt - mark	-3 401	-5 553	2 152	-3 711	-3 511	-200
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	12 609	11 821	788	13 809	13 809	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	6 379	5 632	747	6 963	6 663	300
Kultur- & fritidsnämnden	44 113	43 387	726	48 408	48 408	0
Barn- & utbildningsnämnden	452 513	454 127	-1 614	491 755	491 455	300
Vård- & omsorgsnämnden	416 296	434 955	-18 659	453 062	467 562	-14 500
Social- & arbetsmarknadsnämnden	131 007	139 930	-8 923	143 219	151 419	-8 200
Kommundelsnämnden	109 964	111 365	-1 401	120 721	122 921	-2 200
Överförmyndarnämnden	2 103	4 649	-2 546	2 294	2 644	-400
Revisionen	669	493	176	730	730	0
Valnämnden	0	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierad	1 344 496	1 368 651	-24 155	1 465 153	1 492 703	-27 600
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	3 544	2 294	1 250	0	-800	800
Totalt	1 348 040	1 370 945	-22 905	1 465 153	1 491 903	-26 800

Datum
2017-12-11

Drättselkontoret

 Fredrika Söderman, Ekonom
0221-251 26
fredrika.soderman@koping.se

Prognosutveckling per månad

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)										Förändr akt mån
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
Kommunfullmäktige	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	100	100	100	100	100	0
Stadskansliet	●	0	0	-1 900	-1 900	-1 900	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	0
Drättselkontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0	0	0	0	0	-1 000	-1 000	-1 000	0	1 000	0
VMKF	●	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-800	-800	-800	-800	0
Stadsarkitekt - mark	●	0	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	●	0	0	0	0	300	300	300	300	300	300	0
Kultur- & Fritidsnämnden	●	0	400	400	400	400	0	0	0	0	0	0
Barn- & utbildningsnämnden	●	-2 000	0	0	0	0	0	0	0	300	300	300
Vård- & omsorgsnämnden	●	-12 400	-9 100	-9 100	-6 800	-5 500	-12 500	-12 500	-13 200	-14 500	-1 300	-1 300
Social- & arbetsmarknadsnämnden	●	-6 500	-6 500	-5 600	-5 100	-6 100	-8 100	-8 100	-8 200	-8 200	0	0
Kommundelsnämnden	●	-4 000	-4 000	-3 200	-2 800	-3 100	-3 100	-3 100	-2 700	-2 200	500	500
Överförmyndarnämnden	●	0	0	0	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	0

Drättselkontoret

 Postadress
Köpings kommun
731 85 Köping

 Besöksadress
Rådhuset
Stora Torget

 Telefon
0221-250 00

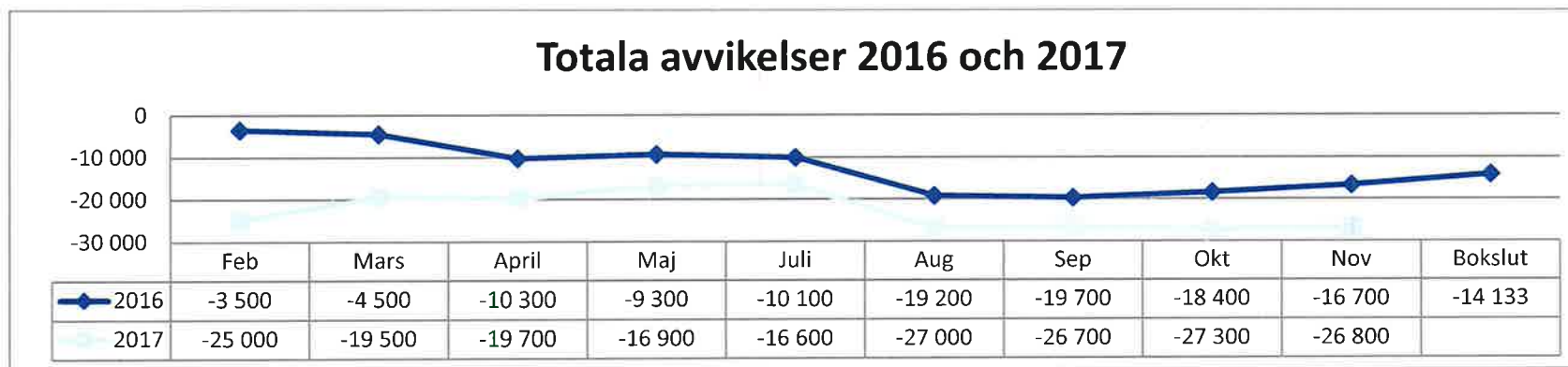
 Fax
0221-253 29

 Webbplats och e-post
www.koping.se
ekonomikontoret@koping.se

 Bankgiro
991-1215
Org. nr
212000-2114

Datum
 2017-12-11

	Aktuell Prognos	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån
		Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierat	●	-25 000	-19 500	-19 700	-16 900	-16 600	-27 000	-27 700	-28 100	-27 600	500
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0	0	0	0	0	0	1 000	800	800	0
Total avvikelse	●	-25 000	-19 500	-19 700	-16 900	-16 600	-27 000	-26 700	-27 300	-26 800	500





Drätselkontoret
Fredrika Söderman, Ekonom
0221-251 26
fredrika.soderman@koping.se

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Partistöd betald för hela året.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-15
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kommunstyrelse									Aktuell Avvikelse:	100
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: KS-konferensen i oktober flyttad till våren 2018.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	309
0	0	0	0	0	100	100	100	100	0	
Stadskansliet									Aktuell Avvikelse:	-2 000
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Kostnader som löper oregelbundet.										
Avvikelse årsprognos: Budgetunderskott beräknas till 2 Mkr på grund av ökade kostnader för uppvärmning, el, vatten och sophämtning för fastighetsamordningen.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	4 914
0	0	-1 900	-1 900	900	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	0	
Drätselkontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Kostnader som ännu inte fördelats.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-2 148
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tekniska kontoret, skattefinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 3 Mkr plus jämfört med budget. Det beror på pågående gatuarbeten där vi inte fått fakturorna ännu och att kostnaden för vinterväghållning varit lägre än normalt.										
Avvikelse årsprognos: Tidigare under hösten befarade vi att vinterväghållningsbudgeten inte skulle räcka till. Vi ser nu att vintern inte tagit fart ordentligt och därför tror vi att budgeten kan hållas. Ramen										

Datum
 2017-12-11

för brandvatten har inte ökat sedan 2008. VA-taxan har höjts flera gånger sedan dess och verksamheten har gjort förlust varje år sedan 2012. Avvikelsen för 2017 kommer bli 0,1 Mkr med gällande VA-taxa. Industrispår beräknas gå med ett överskott på 0,1 Mkr i år tack vare att intäkterna varit högre än prognostiserat.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	0	-1 000	-1 000	-1 000	0	1 000	1 000

VMKF
Aktuell Avvikelse: -800
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Överskott utgörs av pensionskostnader som betalas i slutet av året.

Avvikelse årsprognos: Budgeten för pensionskostnader, har enligt prognosen från KPA, ökat med 800 tkr.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
-100	-100	-100	-100	-100	-100	-800	-800	-800	0	-1 680

Stark-mark
Aktuell Avvikelse: -200
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Avtalade intäkter kommer så tidigt som möjligt.

Avvikelse årsprognos: Sent sålda tomträtter påverkar årets driftbudget med en minskning av intäkterna med ca 0,2 Mkr.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0	2 152

Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k
Aktuell Avvikelse: 0
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Verksamheten visar just nu ett överskott av intäkterna bl.a. på grund av intäkter från bygglov. Personalomsättning och pensionsavgång innebär högre rekryteringskostnader än budgeterat. För att möta den höga efterfrågan av STARKs tjänster föreligger ett stort behov av att utöka de personella resurserna redan i år vilket har lett till högre personalkostnad än budgeterat. Ej bokförda kostnader för bl.a. hyra och städ för q4, rekryteringskostnader samt konsultkostnader.

Avskrivningar som följd av oväntad makulering av bokförda bygglovsintäkter påverkar också resultatet.

Avvikelse årsprognos:
Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	0	0	0	0	-100	-100	788



Datum

2017-12-11

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret									Aktuell Avvikelse:	300
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Förlängd föräldraledighet och personalomsättning inom hälsoskyddet gör att tillfälliga vakanser uppstår. Åtgärder vidtas för att så långt som möjligt klara verksamheten på bästa sätt.										
Avvikelse årsprognos: Prognosen vid årets slut indikerar ett överskott på 0,3 Mkr.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	300	300	300	300	300	0	747

Kultur- & Fritidsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Bidrag 20% ej utbetalt efter revision, bidrag 80 % bara delvis utbetalt, träffar med föreningar pågår innan ytterligare utbetalningar kan ske. Detta är den främsta orsaken till det positiva resultatet efter 11 månader.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse mot budget prognostiseras i dagsläget. Förvaltningen jobbar för ett plusresultat med tanke på den totala prognosen för Köpings Kommun.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	400	400	400	400	0	0	0	0	0	726

Barn- & utbildningsnämnden									Aktuell Avvikelse:	300
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -1,6 Mkr. Underskott på förvaltningsledning kommer utav att alla kostnader för IT ännu inte är fördelade. Grundskolan visar underskott på personalkostnader vilket kommer att täckas med inkommande statsbidrag.										
<i>Underskottet på gymnasiesärskolan beror på att personalkostnaderna är högre än budgeterat.</i>										
Avvikelse Årsprognos: Nämnden visar ett överskott med 0,3 Mkr vid årets slut i och med effektiviseringsåtgärderna som genomförs under året. Måltidsenhetens övriga kostnader visar underskott på 0,2 Mkr då utrusningen i köken gått sönder och behöver repareras. Måltidsenheten väntas dock visa överskott på personal på grund av vakanser. Förskolan visar ett ökat överskott på personalkostnader till följd av vakanta tjänster inom verksamheten. På grund av minskade intäkter för maxtaxan och lägre förskoleavgifter än budgeterat väntas ett underskott på intäkter med 500 tkr. Grundskolan väntas ge ett överskott på 2,3 Mkr baserat på högre intäkter från interkommunal ersättning. Gymnasiesärskolan visar ett underskott på 1,3 Mkr på grund av högre personalkostnader än budgeterat eftersom organisationen inte kunnat anpassats till minskade elevsiffror. Detta balanseras till viss del genom att intäkterna för inresande elever väntas bli högre än budgeterat. Gymnasiet visar ett underskott på 2,3 Mkr. Underskottet på personalkostnader kommer från de extra lärartjänsterna för IM-språkklasser vilket väntas dock täckas av bidrag från Migrationsverket. Kostnaderna för köp av utbildning beräknas bli dyrare än vad som budgeterats då fler elever än normalt har valt program med specialinriktning till höstterminen. Kostnaderna för SiS-platser beräknas bli ännu dyrare än vad som prognostiserats tidigare under året samt att antalet inresande elever från andra kommuner ser ut att bli färre än förväntat.										



Datum

2017-12-11

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-2 000	0	0	0	0	0	0	0	300	300	-1 614

Vård- & omsorgsnämnden**Aktuell Avvikelse: -14 500****Kommentarer till avvikelser:****Avvikelse t o m november:****Avvikelse Årsprognos:****Vård och omsorg gemensamma funktioner**

- Ledningens kostnader beräknas bli 3,5 Mkr lägre än budgeterat, på grund av genomförda effektiviseringar/besparingar och vakanta tjänster.
- It sektionen beräknas få ett överskott på 0,7 Mkr för utförda tjänster mm.
- Myndigheten beräknas få ett överskott på 0,2 Mkr på grund av vakant chefstjänst.
- Vaktmästeri/lokaler beräknas få ett överskott på 0,2 Mkr. Förvaltningens minskar/förändrar lokal innehavet under året bidra till kostnadsminskningen.
- Nettokostnaden i HSL- organisationen beräknas bli 0,4 Mkr högre än budgeterat. Kostnaden för att sjuksköterskeorganisationen under året beräknas i dagsläget bli 0,8 Mkr högre än budgeterat.
- *Bemanningsenheten beräknas uppvisa ett 0 resultat.*

Vård och omsorg enligt SoL

- *Nettokostnaden inom hemtjänsten beräknas överstiga budgeten med 2,1 Mkr. Intäkterna i form av vårdavgifter beräknas överstiga budgeten med 1,5 Mkr. Personalkostnaderna beräknas överstiga budgeterade medel med 2,5 Mkr och övriga kostnader beräknas överstiga budgeten med 1,1 Mkr.*
- Boendestödskostnaden beräknas överstiga budgeten med 0,9 Mkr.
- Antalet anhörigvårdare har ökat och ett underskott på 0,5 Mkr beräknas uppstå.
- *I särskilt boende inom äldreomsorg beräknas nettounderskottet bli 9,4 Mkr. Intäkter i form av vårdavgifter beräknas ge ett överskott på 1,5 Mkr. Personalkostnaden beräknas överstiga budgeten med 8 Mkr och övriga kostnader beräknas överstiga budet med 2,9 Mkr.*
- Boendet Gläntan inom psykiatrin beräknas få ett överskott på 0,5 Mkr.
- Kostnaderna för köp av platser beslutade enligt SoL 4:1, beräknas överstiga budgeten med 1,1 Mkr.
- *Verksamheten beräknas få en kundförlust i samband med avskrivningar på 1,8 Mkr utöver ram.*

Lagen om stöd och service till vissa funktionshinder (LSS)

- I boende enligt LSS har de boendes behov ökat markant under de senaste åren och budgetöverskridandet beräknas bli 3,5 Mkr. Underskottet i verksamheten beräknas bli halverat i förhållande till föregående år, då underskottet blev närmare 6,9 Mkr. Till stor del beroende på avvecklingen av gruppboendet Svärmaren under våren. Besparingen under året på grund av avvecklingen beräknas bli cirka 3 Mkr. Köp av platser och familjehem beräknas i dagsläget bli 0,7 Mkr högre än budgeterat.
- Inom personlig assistans har fyra brukare gått bort under året, vilket bidrar till att nettokostnaderna beräknas minska. I dagsläget bedöms verksamheten kunna hålla budgeten. Verksamheten har en ny brukare med stora behov som i dagsläget bedöms bli en



Datum

2017-12-11

kommunalkostnad (LSS enligt 9:2). Personlig assistans, har 6 Mkr i förväntade intäkter från Försäkringskassan (motsvarande oktober och november).

- *Kostnaden för daglig verksamhet beräknas överstiga budgeten med 0,6 Mkr. Antal arbetstagare har ökat markant under de senaste åren.*
- *Korttidsverksamhetens nettokostnad beräknas bli 1 Mkr lägre än budgeterat. Verksamheten beräknas få en försäljningsintäkt på 0,1 Mkr under hösten.*
- *Inom LSS verksamheten beräknas övriga gemensamma kostnader ge ett överskott på 0,3 Mkr (kompetensutveckling mm).*
- *Verksamheten beräknas få en kundförlust i samband med avskrivningar på 50 tkr utöver ram.*

Åtgärder (förslag):

- Minskning av lokalkostnader genom uppsägning och omstrukturering.
- Utflyttning av boende på Svärmarens gruppboende till befintlig verksamhet är avslutad.
- Översyn av om det är möjligt att inrätta ett äldreboende inom LSS boende.
- Se över planeringen för den dagliga verksamheten.

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
-12 400	-9 100	-9 100	-6 800	-5 500	-12 500	-12 500	-13 200	-14 500	-1 300	-18 659

Social- & arbetsmarknadsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-8 200****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom november: 8,9 mkr.

Barn- och ungdomsvården redovisar ett underskott på 400 tkr för perioden. Underskottet beror på ökade kostnader för placeringar.

Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem redovisar ett underskott om 9,6 mkr för perioden. Underskottet beror på ökade kostnader för placeringar av unga vuxna och vuxna på institution enligt tvångslagstiftning, köpta placeringar på externa boenden samt kostnader för våra egna anpassade boenden för vuxna. Under perioden har ytterligare placeringar gjorts.

Ekonomiskt bistånd redovisar ett överskott om 1,1 mkr vilket avser överskott på personalkostnader p.g.a. av vakanser samt något lägre utbetalt ekonomiskt bistånd än budgeterat.

Övrig vuxenvård/familjefrid redovisar ett underskott om 1,1 mkr - underskottet avser kostnader för dels familjefridsplaceringar samt placeringskostnader för övrig vuxenvård.

Avvikelse årsprognos: -8,2 Mkr.

Barn- och ungdomsvård - Totalt prognostiseras verksamheten klara budgeten dels p.g.a statliga bidrag dels p.g.a överskott på personalkostnader då verksamheten har haft flera vakanser.

Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem - Verksamheten prognostiseras underskott om 10,3 mkr för året. Verksamheten har högre kostnader för både institutionsplaceringar och externt köpt boende för vuxna än budgeterat. Även kostnaderna för de egna anpassade boenden för vuxna som nämnden startat överskrider budgeten, dels p.g.a. högre personalkostnader än budgeterat och dels initiala verksamhetskostnader.

Övrig vuxenvård / familjefrid - prognostiseras överskrida budgeten med 0,7 mkr avseende köp av placeringar för familjefridsärenden.

Ekonomiskt bistånd prognostiseras ett överskott om 1,5 mkr för året, dels p.g.a. vakanser på personal samt dels prognostiseras utfall av ekonomiskt bistånd bli något lägre än budgeterat.

Gemensamt - p.g.a. det ansträngda ekonomiska läget i kommunen gör nämnden en besparing på

Datum
 2017-12-11

fortbildningskostnader med 0,5 mkr samt minskade arbetsmarknadsinsatser med 0,8 mkr och en tjänst som familjehemssekreterare.

Åtgärder (förslag):

- Besparing fortbildningsinsatser för personal 0,5 Mkr
- Minska offensiva insatser med 5,2 Mkr.
- Stor restriktivitet för återbesättning, bl.a. återbesätts inte en familjehemssekreterare, besparing 0,5 Mkr.

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
-6 500	-6 500	-5 600	-5 100	-6 100	-8 100	-8 100	-8 200	-8 200	0	-8 923

Kommundelsnämnden	Aktuell Avvikelse:	-2 200
--------------------------	---------------------------	---------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Kostnader som kommer senare i år är ej bokförda. Statliga medel för förstelärare och lärarlönelyftet kommer i slutet på året för höstterminen.

Avvikelse Årsprognos: Förskolan och Äldreomsorgen kommer att ge ett större minusresultat. Barnantalet har ökat i Kolsva då två nya avdelningar har öppnats. Hyra för modul och lokal samt personal och övriga kostnader för de nya förskole avdelningarna finns inte i budgeten. Personalbesparingar har gjorts på förskolan och det prognostiserade resultatet visar att besparingar gett effekt så underskottet är mindre än beräknat men dom nya avdelningar som ej är budgeterade gör att resultatet fortfarande visar ett negativt resultat. (-1,25 Mkr). Äldreomsorgen har återöppnat Strömmens lokaler eftersom behovet av vårdplatser i Kolsva ökat. Två extra resurser är insatta på natten och hemtjänstbehovet har ökat. Kolsva har fått ansvar för boendestödsinsatser, dessa insatser ökar kraftigt och detta är ej finansierat. Debitering för systemförvaltning har tillkommit (finns ej i budget). Januari till november har äldreomsorgen vakanser i ledningen. Kostnad för inhyrd biståndshandläggare har tillkommit (0,1 Mkr /månad). Underskottet på äldreomsorgen visar fortfarande på -1,75 Mkr. Kostnader för genomlysning av Kolsvas verksamheter har kommit till. Skolan har sparat in på vikarier samt att ett bidrag från migrationsverket för asylelever har tillkommit. Skolan lämnar ifrån sig ett överskott (+0,4Mkr). Biblioteket, nämnd och administrationen kommer vardera att lämna ett litet överskott (tillsammans +0,3 Mkr) då de håller igen på kostnader. Badet håller budget.

Åtgärder (förslag):

Skola	Ingen tillsättning av lärarvikarier (pågående) Restriktivt kring utbildningar och övernattningar (pågående)
Förskola	Tillsätter inga vikarier (pågående) Restriktivt kring utbildningar och övernattningar (pågående) Anställning av förskolelärare (avvaktar)
Äldreomsorg	Hemtjänsten- genomlysning timmarna (start i höst) Minska sjukfrånvaron (pågående) Minska övertid (pågående) Optimerad bemanning inom hela äldreomsorgen (pågående)
Bibliotek	Återhållsamhet vid vikarietillsättning (pågående)
Fritid	Öka intäkter för uthyrning av anläggningar (pågående)
Bistånd	Skälighetsbedömning (start i höst) Tillhörighet Köping?

Datum
 2017-12-11

Sjuksköterskor Återhållsamhet vid inköp (pågår) Restriktiv tillsättning av sjuksköterska vid semesterledigheter (pågår)										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Övrigt Genomlysning av samtliga verksamheter (pågår) Utredning tillagningskök Städet (pågår) Analys av samtliga kostnader för varje verksamhet (pågår)											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	500	-1 401	
-4 000	-4 000	-3 200	-2 800	-3 100	-3 100	-3 100	-818	-2 200			

Överförmyndarnämnden										Aktuell Avvikelse: -400	
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Medel återsökta hos Migrationsverket för kvartal 3 (ca 0,4 Mkr) och oktober-november 2017 är inte utbetalt. Årsarvoden till gode män och förvaltare utbetalas i början av året.											
Avvikelse årsprognos: Kostnaderna har ökat då fler personer inte själva har tillräcklig ekonomi för att arvodera gode männen. Medför då en ökad kommunal kostnad.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-2 546	
0	0	0	-400	-400	-400	-400	-400	-400			

Revisionen										Aktuell Avvikelse: 0	
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Oregelbundna kostnader. Betalning i slutet av året.											
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	176	
0	0	0	0	0	0	0	0	0			

Valnämnden										Aktuell Avvikelse: 0	
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Inget val, inga kostnader under 2017.											
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0			

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat										Aktuell Avvikelse: 800	
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Lägre kapitalkostnader på grund av förseningar i projekt är den huvudsakliga förklaringen till det positiva resultatet jämfört med budgeterat.											
Avvikelse årsprognos: Lägre kapitalkostnader på grund av försening av driftsättning nya vattenverket beräknas ge 0,8 Mkr bättre resultat än budgeterat.											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	1 250	
0	0	0	0	0	0	1 000	800	800			