

# Driftbudget- uppföljning med helårsprognos

Februari 2021

© Köpings kommun  
Rapporten skriven av  
Fredrika Söderman, 2021-03-12

# Innehåll

Årsprognos .....	4
Redovisat till och med februari.....	4
Nämnder.....	5
Driftbudgetuppföljning.....	5
Prognosutveckling per månad .....	6
Bolagen .....	7
Uppföljning.....	7
Prognosutveckling per månad .....	7
Nämndens kommentarer .....	8
Bolagens kommentarer.....	16

## Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat överskott mot budget vid årets slut på + 8,2 Mkr.

Följande avvikelser kan noteras.

Kultur och folkhälsönämnden prognostiserar ett underskott vid årets slut på -1,8 Mkr. Underskottet beror bland annat på uteblivna intäkter på grund av försenad öppning av nya badet samt att vi saknar budget för lokalvård för Köpings nya bad- och sporthall.

Vård och omsorg prognostiserar ett överskott på + 10 Mkr på helår. Överskottet beror bland annat på att den planerade utökningen av 11 platser inom särskilt boende inte kommer att verkställas under 2021 och den utökade budgeten med 4,1 Mkr ianspråkats ej utan redovisas i prognosen som ett överskott. Den planerade gruppboenden för LSS-boende kommer inte heller att starta under 2021 och den utökade budgeten med 3,7 Mkr ianspråkats ej utan redovisas i prognosen som ett överskott.

Övriga nämnder och styrelsens redovisar vid årets slut en budgetavvikelse på +/- 0 kr.

De kommunala bolagen prognostiserar vid årets slut ett resultat på +/- 0 kr.

## Redovisat till och med februari

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med - 18,4 Mkr för perioden januari-februari 2021.

Teknisk verksamhet visar ett underskott på - 3,8 Mkr till och med februari månad. Vilket bland annat beror på periodiseringar samt att fordonsadministrationens har kostnader för perioden som kommer att faktureras under mars.

Kultur och folkhälsa har till och med februari en avvikelse på + 1,1 Mkr. Där avvikelsen till större delen beror på periodiseringseffekter när det gäller föreningsbidragen.

Utbildningsnämnden visar för perioden ett underskott på - 7,6 Mkr. Det största underskottet finns inom grundskoleverksamheten men det kommer under året att balanseras mot ännu ej inkomna statsbidrag

Vård och omsorgsförvaltningen har t.o.m. februari ett underskott på - 9,5 Mkr. Varav 7,8 Mkr är kostnader som uppstått i samband med Corona. I resultatet är inget statsbidrag uppbokat för Corona.

# Nämnder

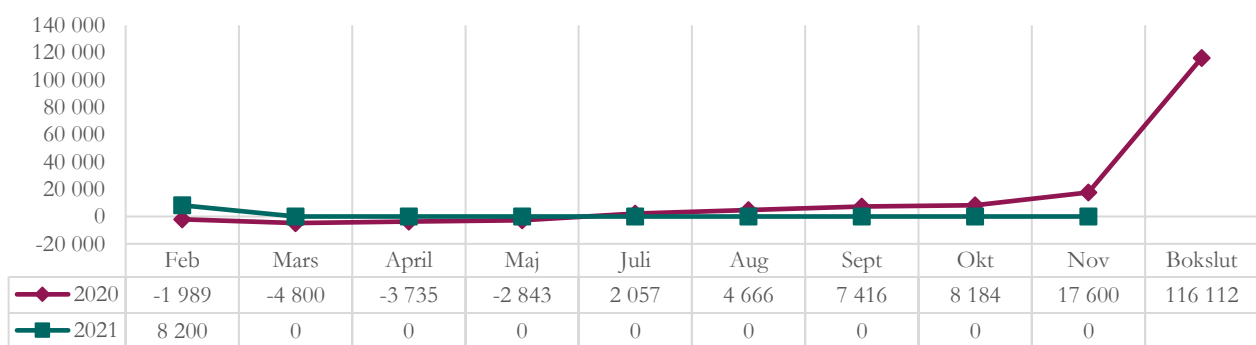
## Driftbudgetuppföljning

Nämnd	Budget t.o.m. februari	Redovisat t.o.m. februari	Avvikelse t.o.m. februari	Års- budget	Års- prognos	Avvikelse helår	Nedlagda kostnader p.g.a. Covid-19 t.o.m. feb	Övriga ekonomiska effekter p.g.a Covid-19 t.o.m. feb
Kommunfullmäktige	479	409	70	2 875	2 875	0	0	0
Kommunstyrelsen	839	1 037	-198	5 034	5 034	0	0	0
Kommunlednings- förvaltning	8 765	8 874	-109	52 935	52 935	0	40	0
Teknisk verksamhet	9 231	13 031	-3 801	46 527	46 527	0	0	0
VMKF	613	885	-272	3 679	3 679	0	0	0
Räddningstjänsten Mälardalen	3 446	3 392	54	20 685	20 685	0	0	0
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	15 785	14 932	853	51 346	51 346	0	0	0
Samhällsbyggnadsförvaltning	4 307	3 821	486	27 826	27 826	0	0	0
Kultur & folkhälsoförvaltning	11 371	10 297	1 074	60 976	62 776	-1 800	4	-1 000
Utbildningsförvaltning	106 000	113 588	-7 588	614 861	614 861	0	237	130
Vård- & omsorgsförvaltning	93 776	103 230	-9 454	566 406	556 406	10 000	7 777	0
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	27 310	27 357	-47	163 696	163 696	0	80	0
Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd	2 411	2 034	377	3 797	3 797	0	0	0
Revisionen	130	-54	184	782	782	0	0	0
Valnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>284 463</b>	<b>302 833</b>	<b>-18 370</b>	<b>1 621 425</b>	<b>1 613 225</b>	<b>8 200</b>	<b>8 138</b>	<b>-870</b>

## Prognosutveckling per månad

Nämnd/Bolag	Aktuell prognos	Feb	Mar	Apr	Maj	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Förändr akt mån
Kommunfullmäktige	●	0									
Kommunstyrelsen	●	0									
Kommunledningsförvaltning	●	0									
Teknisk verksamhet	●	0									
VMKF	●	0									
Räddningstjänsten Mälardalen	●	0									
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	●	0									
Samhällsbyggnadsförvaltning	●	0									
Kultur & folkhälsoförvaltning	●	-1 800									
Utbildningsförvaltning	●	0									
Vård- & omsorgsförvaltning	●	10 000									
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	●	0									
Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd	●	0									
Revisionen	●	0									
Valnämnden	●	0									
<b>Totalt</b>	●	<b>8 200</b>									

## TOTALA AVVIKELSER NÄMNDER 2020 & 2021



# Bolagen

## Uppföljning

Nämnd	Budget t.o.m. februari	Redovisat t.o.m. februari	Avvikelse t.o.m. februari	Års- budget	Års- prognos	Avvikelse helår	Nedlagda kostnader p.g.a. Covid-19 t.o.m. feb	Övriga ekonomiska effekter p.g.a Covid-19 t.o.m. feb
Västra Mälardalens Energi & Miljö AB Skattefinansierat	293	-2 439	2 733	0	0	0	0	0
Västra Mälardalens Energi & Miljö AB Avgiftsfinansierat	865	-5 105	5 970	-18 000	-18 000	0	0	0
Köpings Bostads AB	-366	-4 635	4 269	-17 681	-	-	3	-35
KBAB Service AB	1 346	1 782	-436	-32	-	-	98	-127
KBAB Kabel-TV	-1 000	-392	-608	-6 000	-	-	0	0
<b>Totalt</b>	<b>1 138</b>	<b>-10 790</b>	<b>11 928</b>	<b>-41 713</b>	<b>-18 000</b>	<b>0</b>	<b>101</b>	<b>-162</b>

Minus i beloppen i budget- och prognoscolumnerna avser intäkter. KBAB har ännu inte gjort någon prognos.

## Prognosutveckling per månad

Nämnd/Bolag	Aktuell prognos	Feb	Mar	Apr	Maj	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Förändr akt mån
Västra Mälardalens Energi & Miljö AB Skattefinansierat	●	0									
Västra Mälardalens Energi & Miljö AB Avgiftsfinansierat	●	0									
Köpings Bostads AB	●	-									
KBAB Service AB	●	-									
KBAB Kabel-TV	●	-									
<b>Totalt</b>	●	<b>0</b>									

## Nämndens kommentarer

Kommunfullmäktige									Aktuell avvikelse: 0	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
Avvikelse tom februari: Ingen avvikelse.										
Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.										
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	70
0										
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

Kommunstyrelse									Aktuell avvikelse: 0	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
Avvikelse tom februari: Underskottet på 0,1 Mkr beror på att två årsabonnemang inte periodiserats över året. Om man beaktar att budgeten är fördelad på 12-dela redovisas ett överskott.										
Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.										
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-198
0										
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

Kommunledningsförvaltning									Aktuell avvikelse: 0	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
Avvikelse tom februari: Ingen avvikelse.										
Varav nedlagda kostnader Corona: Kommunledningsförvaltningen har hela den redovisade kostnaden på 40 Tkr.										
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-109
0										



Coronautveckling – varav nedlagda kostnader									
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt
0									0
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter									
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt
0									0

**Teknisk verksamhet** Aktuell avvikelse: 0

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** Minusresultatet på -3,8 Mkr beror framför allt på fakturering av ram från Västra Mälardalen Energi och Miljö AB som är högre i januari än övriga månader och budgeten ligger med 12-delar. Men detta kommer att jämnas ut sig då Västra Mälardalens Energi och Miljö kommer att fakturera mindre kvarvarande månader. En del av minusresultatet beror också på att fordonsadministrationens har kostnader för perioden som kommer att faktureras ut till verksamheterna under mars.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Teknisk verksamhet förväntas följa budget för helåret.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	-3 801
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

**VMKF** Aktuell avvikelse: 0

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** Underskottet är en periodiseringspost på 0,3 Mkr som justeras i mars.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Ingen avvikelse.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	-272
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

**Räddningstjänsten Mälardalen** **Aktuell avvikelse: 0**

**Kommentarer till avvikelser:**  
**Avvikelse tom februari:** Ingen avvikelse.  
**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.  
**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.  
**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Avvikelse beror främst på ökade kostnader som gäller pensioner till brandmännen. Där det i bokslutet 2019 var en förändring som för oss var positiv men för 2020 ser det enligt prognosen ut att återgå mer till det normala med en kostnadsökning.  
**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	54
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

**Samhällsbyggnadsförvaltning mark & fastighet** **Aktuell avvikelse: 0**

**Kommentarer till avvikelser:**  
**Avvikelse tom februari:** Totalt har mark och fastighet ett överskott på 0,8 Mkr, inga specifika Corona kostnader. *Mark:* Överskottet beror på personalvakanser (rekrytering pågår av exploateringsingenjör). *Fastighetsamordningen:* utfallet/ avvikelser varierar mellan månaderna beroende på att kostnader och intäkter inte är jämnt fördelade under året.  
**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.  
**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Hyresreducering har önskats av några hyresgäster, men ingen reduktion är gjord.  
**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Ingen avvikelse.  
**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	853
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

**Samhällsbyggnadsnämnden** **Aktuell avvikelse: 0**

**Kommentarer till avvikelser:**  
**Avvikelse tom februari:** Totalt har hela nämnden ett överskott på 486 tkr. Nedlagda Coronakostnader uppgår till 0 tkr.  
 Överskottet beror på att kostnader och intäkter inte är jämnt fördelade under året.  
**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.  
**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.  
**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Ingen avvikelse.  
**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	486
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

### Kultur & folkhälsoförvaltning Aktuell avvikelse: -1 800

#### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom februari:** Totalt har förvaltningen en avvikelse på 1 074 tkr. Överskottet beror framförallt på periodiseringseffekter när det gäller föreningsbidragen.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Förvaltningen har endast lagt ut 4 tkr på extra utgifter kopplade till Corona tom sista februari.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Vi har beräknat ett intäktsbortfall kopplat till Corona tom februari månad på ca 1 000 tkr, det beror framförallt på färre bokningar i våra hallar och övriga anläggningar samt uteblivna intäkter pga att nya badet ej öppnat.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Totalt har nämnden beräknat en avvikelse på -1,8 Mkr.

Underskottet beror på uteblivna intäkter pga försenad öppning av nya badet samt att vi saknar budget för lokalvård för Köpings nya bad- och sporthall. Kostnader i samband med avslut av tidigare förvaltningschef bidrar också till det prognostiserade underskottet.

#### Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-1 800									0	1 074
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
4									4	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
-1 000									-1 000	

### Utbildningsförvaltning Aktuell avvikelse: 0

#### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom februari:** Totalt har hela nämnden en avvikelse på -7,6 Mkr, varav 0,24 Mkr är nedlagda Coronakostnader hittills. Underskottet på förvaltningsledning består av gemensamma kostnader för hela skolan som kommer fördelas på verksamheterna under året. Måltidsenheten visar ett underskott på 0,9 mkr efter februari månad vilket kan förklaras av en släpande fakturering. Förskolan visar ett överskott på 0,8 mkr vilket till största delen kan förklaras av att personalorganisationen är på samma nivå som fjolåret då förskolan har färre barn i verksamheten till följd av coronapandemin. Underskottet inom grundskoleverksamheten kommer under året att balanseras mot ännu ej inkomna statsbidrag. Gymnasieverksamhetens avvikelse beror på ej inkomna intäkter.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Hittills under 2021 har verksamheterna haft coronakostnader som uppgår till 0,24 Mkr. Kostnaderna består i vikarier för sjuk personal (0,1 Mkr), Högre hyreskostnader för extra matsal i Folkets Hus (0,04 Mkr) samt inköp av hygienmaterial samt övriga kostnader för att anpassa verksamheterna och minska smittspridning (0,1 Mkr).

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Lägre behov av personal inom förskolan ger lägre kostnader för timvikarier.

**Avvikelse Årsprognos (exkl Corona):** Utbildningsnämnden väntas visa en budget i balans. I och med coronapandemin ser ut att hålla i sig under hela våren förväntas förskolan fortsätta ha färre barn i verksamheten än under normala omständigheter. Detta innebär att kostnaderna för korttidsvikarier bedöms att bli lägre än budgeterat och förskolan visar därför ett överskott på 1 mkr. Grundskoleverksamheten förväntas att under året få minskade medel från Skolverket. Detta innebär att grundskolan har en för stor personalorganisation som behöver anpassas. Prognosen för helåret pekar på ett underskott på 1 Mkr.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-7 588
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
237									237	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
130									130	

**Vård- & omsorgsförvaltning**

**Aktuell avvikelse: 10 000**

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** Vård- och omsorgsnämnden uppvisar ett resultat mot budget på -9,5 Mkr, varav 7,8 Mkr är kostnader som uppstått i samband med Corona. I resultatet är inget statsbidrag uppbokad för Corona. Verksamheten har i januari och februari förstärkt verksamheten genom att fortsätta med överanställningar och att medarbetare med förkylningssymtom stannar hemma och ersätts med vikarier. Centrallagret fortsätter att optimera lagernivån för skyddsutrustning i kommunen och på enheterna. Vaccinering av 860 brukare har genomförts till och med vecka 9. Färdtjänst och riksfärdtjänst redovisar ett relativt stort överskott. Planerade starter av nya verksamheter ger ett överskott på grund av kraftiga förseningar.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Materialkostnader i form av skyddsutrustning mm har bokförts till en kostnad av 1,6 Mkr. Personalkostnader för vikarier och övertid har bokförts till en kostnad av 6,2 Mkr.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Minskade intäkter från primärvården avseende hemsjukvårdsinsatser, minskade hyresintäkter särskilt boende inom äldreomsorgen och minskade kostnader för färdtjänst. Lägre personalkostnader planerad tid i förhållande till budget då mycket timmar åtgår till Covid-verksamhet samt att all sjukfrånvaro som är Covidrelaterat ersätts med vikarier som finansieras av Covidersättning.

**Avvikelse Årsprognos (exkl Corona):** Den ekonomiska prognosen för vård och omsorg fastställs till 10,0 Mkr. Det motsvarar en avvikelse mot budget på 1,8%. Prognosen förutsätter full ersättning från staten för upparbetade kostnader avseende Corona. *Äldreomsorg (Vård och omsorg om äldre enligt SoL)* Överskott enligt prognos 6,9 Mkr. Den planerade utökningen av 11 platser inom särskilt boende kommer inte att verkställas under 2021 och den utökade budgeten med 4,1 Mkr ianspråkats ej utan redovisas i prognosen som ett överskott. Äldreomsorgen har ställt om verksamheten med anledning av Coronapandemin och har fortsatt förstärkningar i bemanningen. Enheter isoleras på grund av smitta eller misstanke om smitta vilket driver kostnader. Ordinarie planerad verksamhet har reducerats i omfattning. *LSS/socialpsykiatri (Insatser enligt LSS och SFB samt Insatser till personer med funktionsnedsättning enligt SoL)* Överskott enligt prognos 4,8 Mkr. (+8207-3395). Den planerade gruppboenden för LSS-boende kommer inte att starta under 2021 och den utökade budgeten med 3,7 Mkr ianspråkats ej utan redovisas i prognosen som ett överskott. En brukare kommer att placeras på behandlingshem i avvaktan på gruppboendets öppnande. En brukare är redan placerad av samma anledning. Några gruppboendestäder genomför ett arbete, bland annat med schemaläggning i Time Care planering, för att komma tillrätta med ekonomiska underskott. Prognosens svagheter eller risker ligger i antaganden för kostnadsutvecklingen med externa placeringar och personliga assistenter och ersättning från från Försäkringskassan för personliga assistenter. Få ändringar i antalet brukare kan ändra prognosen med betydande belopp. *Hälso- och sjukvård (del av Vård och omsorg gemensamt)* Underskott enligt prognos -2,1 Mkr.

Enheten kommer med all sannolikhet att behöva anlita bemanningsföretag för att klara sommarbemanningen. Övrig verksamhet (del av Vård och omsorg gemensamt) Underskott enligt prognos -1,2 Mkr. Kostnadsökningar på lokalkostnader utan budgetkompensation i högre grad än vad årlig effektivisering kunnat balansera.

**Åtgärder (förslag):** Överskott enligt prognos exklusive ej startad verksamhet och Coronakostnader med ersättning med statliga medel visar ett litet överskott i förvaltningen. Ett utvecklingsarbete kring hela bemanningsprocessen pågår för optimering av personalresurser.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
10 000									0	-9 454
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
7 777									7 777	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

## Social- & arbetsmarknadsförvaltning

Aktuell avvikelse: 0

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom februari:** Totalt har hela nämnden en avvikelse på 0,0 Mkr, varav 0,1 Mkr är nedlagda Coronakostnader. Ett nollresultat baseras på nämndens strategi att bromsa kostnadsutvecklingen på ekonomiskt bistånd genom offensiva arbetsmarknadsåtgärder. Det väger upp Barn och ungdomsvårdens redovisade underskott.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** 80,0 tkr lön till arbetstagare , teknisk utrustning pga hemarbete, förbrukningsmaterial, coronaskydd, skyddsmaterial och desinfektionsmedel. 47 tkr är personalkostnader och 33 tkr är övriga kostnader.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Social och arbetsmarknad prognostiserar ett nollresultat för 2021. Nämndens prognostiserade nollresultat utgår från att underskottet på barn och ungdomsvården kompenseras genom offensiva arbetsmarknadsinsatser som dämpar kostnadsutvecklingen på ekonomiskt bistånd. Nämnden avser dessutom anpassa förvaltningsgemensammakostnader genom allmän återhållsamhet och försäljning av tjänster.

### Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0										-47
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
80									80	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

**Västra Mälardalens Överförmyndarnämnden** **Aktuell avvikelse: 0**

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** *Ställföreträdare ö-nämnden:* Utbetalningarna till ställföreträdare ligger 0,4 Mkr lägre än budgeterat.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Verksamheten beräknas i dagsläget uppvisa ett nollresultat.

Kostnaden och intäkten för ställföreträdare beräknas bli 1,0 Mkr lägre för hela verksamheten. För Köpings del innebär det att verksamheten kommer hålla budgeten.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	377
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

**Revisionen** **Aktuell avvikelse: 0**

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** KPMG återbetalade 87,5 tkr för en felaktig "gammal" faktura, vilket förklarar utfallet i redovisningen.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Verksamheten beräknas i dagsläget uppvisa ett nollresultat.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	-54
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

Valnämnden									Aktuell avvikelse: 0	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
Avvikelse tom februari: Ingen avvikelse.										
Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.										
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb 0	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	0
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb 0	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt 0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb 0	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt 0	

## Bolagens kommentarer

Västra Mälardalens Energi och miljö AB									Aktuell avvikelse: 0	
Skattefinansierat										
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
<b>Avvikelse tom februari:</b> Resultatet per augusti är 2,7 Mkr bättre än budgeterat. Det beror framför allt på fakturering av ram till Köpings kommun som är högre i januari än övriga månader och budgeten ligger med 12-delar. Vi har också lägre kostnader för parkarbeten och vinterväghållning jämfört med budget.										
<b>Varav nedlagda kostnader Corona:</b> Ingen avvikelse.										
<b>Övriga ekonomiska effekter Corona:</b> Ingen avvikelse.										
<b>Avvikelse årsprognos (exkl Corona):</b> Utifrån taxan för brandvatten vet vi att kostnaden kommer vara 132 tkr högre än ram. Vi räknar med att ha lägre kostnader inom Stöd och service så att det inte blir någon effekt på totalen. Vi räknar med att följa budet på helår.										
<b>Åtgärder (förslag):</b>										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	2 733
0										
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

Investeringar 2020 (Mkr)	Årsbudget	Upparbetat
Gata	36,5	2,9
Park	4,1	0,1
Industrispår	4,4	0,4
Stöd och service	0	0
<b>Summa</b>	<b>45,0</b>	<b>3,4</b>



**Västra Mälardalens Energi och miljö AB****Avgiftsfinansierat****Aktuell avvikelse: 0****Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** Vatten och avlopp visar ett överskott på 1,8 Mkr jämfört med budget. Avvikelsen beror på lägre drift och räntekostnad än budgeterat under perioden.

Fjärrvärmens har ett resultat som avviker överträffar budgeten med 4,1 Mkr. Anledningen är högre intäkter tack vare det kalla vädret under perioden samtidigt som kostnaderna lyckats hållas enligt budget.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Prognosen är att VME avgiftsfinansierad verksamhet följer budgeten för helåret.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	5 970
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

Investeringar 2020 (Mkr)	Årsbudget	Upparbetat
Fjärrvärme	59,7	8,4
Vatten och avlopp	129,7	2,8
<b>Summa</b>	<b>189,4</b>	<b>11,1</b>

**Köpings Bostads AB** **Aktuell avvikelse: -**

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom februari:** Totalt har bolaget en avvikelse på + 4,3 Mkr, varav 32 tkr är nettoeffekten av Coronapåverkan i form av nedlagda kostnader och ersättningar. 35 tkr avser erhållen ersättning för höga sjuklönekostnader. Den stora avvikelser ligger på underhållet som ligger 3,5 Mkr under ack. budget, vi har inte fått fakturorna än. Årets hyresjustering sker först den 1/4, årets lönejustering sker också per den 1/4. Avvikelsen på övriga rörelsekostnader på 605 tkr kommer att hämtas ikapp i slutet på året då vi utrangerar i samband med aktivering av projekt.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Se text ovan.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Reviderad årsprognos sker T1 och T2.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-									0	4 269
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
3									3	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
-35									-35	

Investeringar 2020 (Mkr)	Årsbudget	Upparbetat
Rotrenovering kvarteret Blenda (19301)	19,0	3,8
Ekliden äldreboende (19019)	45,0	11,6
Nybyggnad Munktorp småhus	3,0	0,0
Övrigt underhåll i befintligt bestånd (20422,20538)	14,0	5,4
Energisparprojekt	7,0	0,0
Rotrenovering kvarteret Bertil	15,0	0,0
LSS	25,0	0,0
Senstavägen Sorby 2:79	10,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>138,0</b>	<b>20,8</b>

KBAB Service AB									Aktuell avvikelse: -	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
<b>Avvikelse tom februari:</b> Totalt har hela bolaget en avvikelse på - 436 Tkr, varav +29 tkr är nettoeffekten av Coronapåverkan i form av nedlagda kostnader och ersättningar för sjuklönekostnader. Vi har fakturerat högre intäkter på externa städtjänster. Vi har högre kostnader för el och värme pga en kall inledning på året samt för ökad snöröjning. Underhållsfakturorna har inte kommit in.										
<b>Varav nedlagda kostnader Corona:</b> Se text ovan.										
<b>Övriga ekonomiska effekter Corona:</b> Ingen avvikelse.										
<b>Avvikelse årsprognos (exkl Corona):</b> Reviderad årsprognos sker T1 och T2.										
<b>Åtgärder (förslag):</b>										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-436
-										
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
98									98	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
-127									-127	

Kabel TV									Aktuell avvikelse: -	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
<b>Avvikelse tom februari:</b> Totalt har hela bolaget en avvikelse på - 608 tkr mot budget. Driftkostnaderna överstiger budget pga periodiseringar av programavgifter.										
<b>Varav nedlagda kostnader Corona:</b> Se text ovan.										
<b>Övriga ekonomiska effekter Corona:</b> Ingen avvikelse.										
<b>Avvikelse årsprognos (exkl Corona):</b> Reviderad årsprognos sker T1 och T2.										
<b>Åtgärder (förslag):</b>										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-608
-										
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0									0	

Investeringar 2020 (Mkr)	Årsbudget	Upparbetat
Utbyggnad fibernät Köping	7,0	4,3
Utbyggnad fibernät Kungsör	0,5	0,1
Nätverksutrustning	0,8	0,0
Ny- och ombyggnation noder/ hus	0,7	0,0
TV- utrustning	0,3	0,0
Oförutsedda samförläggningar	3,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>12,3</b>	<b>4,4</b>