

Datum
2019-12-09

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

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter november 2019 - sammanfattning

Arsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat överskott mot budget vid året slut på + 1,2 Mkr. Vilket är en förbättring mot föregående prognos med + 4,2 Mkr.

Följande avvikelser noteras.

Kommunfullmäktige har ett underskott på - 0,6 Mkr på helårsprognosen. Avvikelsen beror bland annat på extra sammanträden 2018 som belastar 2019 samt kostnader för webbsändning.

Samhällsbyggnadsförvaltningen mark och fastighet visar en helårsprognos med - 2,3 Mkr, vilket ligger i verksamheten lokalförsörjning och beror på skötsel och drift av kommunens fastigheter.

Utbildningsnämnden visar på helår en prognos på - 0,1 Mkr. Den negativa prognosen beror bland annat på att gymnasieskolan har fått ökade kostnader i och med en utökad IM-verksamhet samt ASKÖ.

Vård och omsorgsförvaltningen visar på helår en prognos på - 1,5 Mkr, vilket är en förbättring med + 1,8 Mkr mot föregående period. Det största underskottet ligger i verksamheten för vård och omsorg om äldre enligt SoL och beror bland annat beror på fler hemtjänsttimmar och högre personalkostnader.

Social och arbetsmarknad har ett prognostiserat underskott på - 1,0 Mkr på helår, vilket är en förbättring med 1,0 Mkr jämfört med föregående period. Underskottet beror till större delen på köpta vårdplatser inom verksamheten vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem.

Västra Mälardalens överförmyndarnämnd visar en prognos på helår -0,2 Mkr. Den negativa prognosen beror till större delen på ökade kostnader för administrationen.

Tekniska kontoret ligger på ett prognostiserat underskott på helår på - 1,0 Mkr på avgiftsfinansierade verksamheten jämfört med budget och det beror på ökade kostnader för el och drift av nya vattenverket.

Ekonomiavdelningen

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
ekonomi@koping.se

Bankgiro
991-1215

Org. nr
212000-2114



Datum

2019-12-09

Redovisat t.o.m. november

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med - 16,2 Mkr för perioden januari-november 2019. Vilket är en förbättring med + 3,4 Mkr mot föregående uppföljning.

Kommunfullmäktige visar en negativ avvikelse med - 0,6 Mkr som bland annat beror på extra sammanträden i slutet av 2018 som belastar 2019, höjning av TV-sändning av sammanträdena och höjning av gruppleदारarvode.

Samhällsbyggnadsförvaltningen mark och fastighet har en avvikelse på + 3,0 Mkr för perioden. För mark beror överskottet på ökade intäkter i början på året.

Utbildningsförvaltningen har tom oktober en avvikelse på - 14,7 Mkr, vilket är en försämring med - 1,5 Mkr mot föregående månad. Avvikelsen beror bland annat på uteblivna bidrag från Migrationsverket och högre kostnader för IM-programmet.

Vård och omsorg har en avvikelse på - 0,4 Mkr, vilket är 1,3 Mkr bättre mot föregående månad. Det är de stora verksamheterna Vård och omsorg om äldre enligt SOL samt Insatser enligt LSS och SFB som genererar merparten av underskottet.

Social och arbetsmarknadsförvaltningen visar till och med november månad en avvikelse på - 3,0 Mkr, vilket är en förbättring med 0,9 Mkr sedan föregående uppföljning. Avvikelse beror till största delen på köp av vårdplaceringar för vuxna.

Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd visar en avvikelse på - 3,4 Mkr till och med november månad, vilket är en försämring med -0,7 Mkr jämfört mot föregående period. Avvikelsen beror bland annat på eftersläp i fakturering.

Ekonomiavdelningen



Jan Häggkvist
ekonomichef



Fredrika Söderman
budgetansvarig

Bifogas:

Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar efter november månad 2019.



Datum

2019-12-09

Driftbudgetuppföljning 2019

Avser period tom: November



	Budget tom	Redovisat tom	Avvikelse tom	Års- budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr	November	November	November			
Kommunfullmäktige	2 165	2 756	-591	3 169	2 817	352
Kommunstyrelsen	4 187	4 500	-313	4 508	4 638	0
Kommunledningsförvaltning	37 126	36 568	558	40 475	39 675	800
Tekniska kontoret, skattefinansierad	44 596	44 713	-118	47 675	47 675	200
VMKF	25 856	26 653	-797	28 763	24 963	3 800
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	64 838	61 359	3 479	69 449	71 749	-2 300
Samhällsbyggnadsförvaltning	17 149	15 779	1 370	18 652	18 152	500
Miljökontoret	5 983	5 955	28	6 790	6 690	100
Kultur- & folkhälsoförvaltning	56 391	53 522	2 869	60 270	58 970	1 300
Utbildningsförvaltning	547 880	562 556	-14 676	591 895	591 995	-100
Vård- & omsorgsförvaltning	497 480	497 862	-382	538 793	540 325	-1 532
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	141 486	144 448	-2 962	153 831	154 831	-1 000
Västra Mälardalens överförmyndarnämnd	2 779	6 197	-3 419	3 042	3 252	-190
Revisionen	706	605	100	770	770	0
Valnämnden	350	59	291	350	75	275
Summa skattefinansierat	1 448 971	1 463 533	-14 562	1 568 692	1 566 438	2 205
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	3 480	5 075	-1 595	0	1 000	-1 000
Totalt	1 452 451	1 468 608	-16 156	1 568 692	1 567 438	1 205

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

Prognosutveckling per månad 2019

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån	
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov		
Kommunfullmäktige	●	-565	-575	-575	-575	-575	-575	-575	-575	-575	352	927
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunledningsförvaltning	●	0	-371	19	0	0	200	650	650	800	150	
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0	0	0	0	0	200	200	200	200	-0	
VMKF	●	0	0	0	0	0	0	3 800	3 800	3 800	0	
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	●	0	0	0	100	100	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300	0	
Samhällsbyggnadsförvaltning	●	0	11	0	0	0	300	500	504	500	-4	
Miljökontoret	●	0	0	0	0	0	0	100	100	100	0	
Kultur- & folkhälsoförvaltning	●	0	0	0	0	0	400	400	700	1 300	600	
Utbildningsförvaltning	●	0	0	0	0	0	300	-200	-100	-100	0	
Vård- & omsorgsförvaltning	●	-6 995	-5 900	-5 900	-6 417	-6 173	-6 173	-3 536	-3 276	-1 532	1 744	
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	●	-2 000	-2 000	-3 000	-3 000	-3 000	-2 500	-2 500	-2 000	-1 000	1 000	
Västra Mälardalens överförmyndarnämnd	●	0	-66	0	-140	-1 297	-750	271	0	-190	-190	
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	275	275	275	275	0	

Ekonomiavdelningen

Postadress
 Köpings kommun
 731 85 Köping

Besöksadress
 Rådhuset
 Stora Torget

Telefon
 0221-250 00

Fax
 0221-253 29

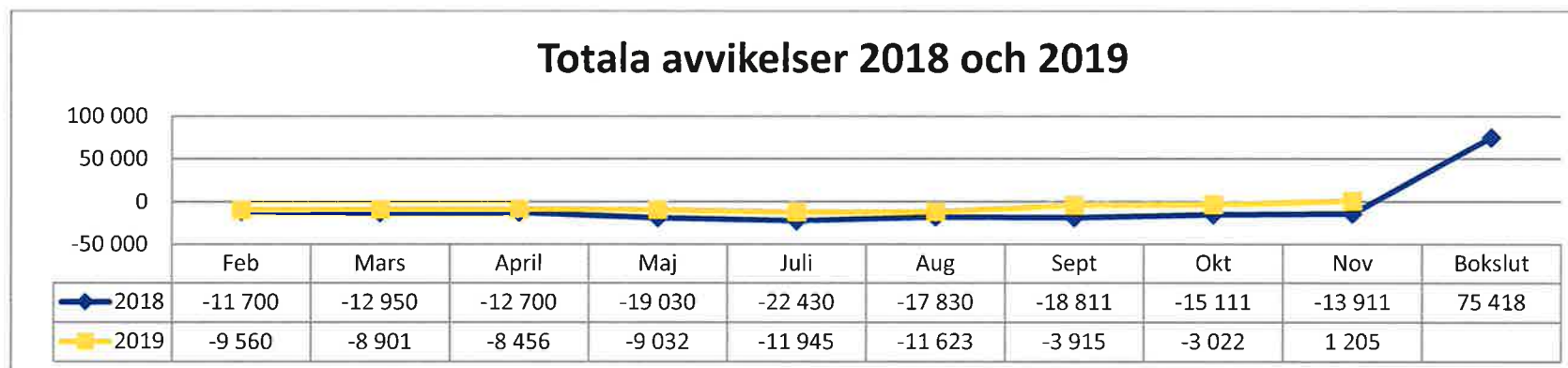
Webbplats och e-post
 www.koping.se
 ekonomi@koping.se

Bankgiro
 991-1215

Org. nr
 212000-2114

Datum
 2019-12-09

	Aktuell Prognos	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån
		Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	
Summa skattefinansierat	●	-9 560	-8 901	-9 456	-10 032	-10 945	-10 623	-2 915	-2 022	2 205	4 227
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0
Total avvikelse	●	-9 560	-8 901	-8 456	-9 032	-11 945	-11 623	-3 915	-3 022	1 205	4 227



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

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige										Aktuell Avvikelse:	-575
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Kommunfullmäktige: - Extra sammanträden i slutet av 2018 belastar 2019. TV-sändning av sammanträdena betald för hela året. Västmanlands Television har höjt priset med 50 tkr under 2019. Dagens Samhälle betald för hela året. Gruppledararvode infört fr o m 2019, ca 175 tkr för hela året. Partistöd: Partistödet utbetalt. 10 tkr p g a avtrappningsstöd till MP.											
Avvikelse årsprognos: Kommunfullmäktige: - 565 tkr. Extra sammanträden 2018 som belastar 2019, nyinfört gruppledararvode (175 tkr), Västmanlands Television har höjt priset med 50 tkr under 2019, streaming av TV- sändning till webben har tillkommit under senare år = ny kostnad på ca 70 tkr/år. Partistöd: Partistödet har ökat med 170 tkr mellan åren 2007 och 2019, vilket varje år "naggat" på fullmäktiges övriga budget. Prognostiserat underskott = avtrappningsstöd till MP.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
-565	-575	-575	-575	-575	-575	-575	-575	-575	0	-591	
Kommunstyrelse										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Ingen avvikelse.											
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	-313	
Kommunledningsförvaltning										Aktuell Avvikelse:	800
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Gemensam administration: Ca 360 tkr = kostnader för fördjupad samverkan i KAK. BRÅ: negativ avvikelse på 90 tkr. IT-strateg, kvartal 4, ska faktureras = ca 85 tkr.											
Näringslivsavdelningen: Projektmedel om 600 tkr ska rekvideras från Region Västmanland. 80 tkr ska omföras från drift till investering. Övrigt underskott = kostnader som ska faktureras annan aktör.											
Personalkontoret: Administration - vakanta tjänster. Nytt rekryteringssystem kommer att upphandlas i höst. Kompetensutveckling - insats för ledarutveckling genomförs i slutet av året. Medarbetarundersökning i okt/nov 2019. Företagshälsovård - rekviderat medel från AFA. Projekt för att öka frisknärvaron startar senare i höst. Fackliga företrädare - använt mer tid än budgeterat. Omorganisationen har medfört mer fackligt arbete/skyddsombudstid. Friskvårdsbidraget - ökat nyttjande väntas under hösten. Visst överskott beräknas dock.											
Avvikelse årsprognos: Kommunikation: Planerad föräldraledighet + 300 tkr. Personalkontoret: Vakanta tjänster + 400 tkr. Kollektivtrafik: + 100 tkr.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	-371	19	19	0	200	650	650	800	150	558	

Ekonomiavdelningen



Datum

2019-12-09

Tekniska kontoret, skattefinansierat	Aktuell Avvikelse:	200
---	---------------------------	------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 0,1 Mkr minus jämfört med budget. Vi har kostnader som inte är fakturerade vilket tynger resultatet.

Avvikelse årsprognos: Tekniska kontoret förväntas visa ett överskott på 0,2 mkr på grund av vakanser under 2019. Ramen 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 2019 kommer att bli 0,1 mkr med gällande VA-taxa. Vi försöker minska kostnaden i övrig verksamhet så att inte vår totala budget ska överskridas.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	0	200	200	200	200	0	-118

VMKF	Aktuell Avvikelse:	3 800
-------------	---------------------------	--------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Avvikelsen beror på att förbundet i juni justerade upp sina priser och vi därför fått en extra faktura.

Avvikelse årsprognos: Avvikelsen på helår beror på att pensionskostnaderna beräknas ge ett budgetöverskott med 3,8 Mkr, då KPA haft brandmännen legat fel i sitt system.

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	3 800	3 800	3 800	0	-797

Samhällsbyggnadsförvaltning mark & fastighet	Aktuell Avvikelse:	-2 300
---	---------------------------	---------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: Mark: Överskottet beror på ökade intäkter i början på året.

Lokalförsörjning: Obs! utfallet/avvikelsen kan variera mellan månaderna beroende på att kostnader och intäkter inte är jämt fördelade under året.

Avvikelse årsprognos: Mark: Ökade intäkter på markreserv, regl.-o saneringsfastigh., hamnen och tomträtter/bostäder gör att vi beräknar med ett överskott på vid årets slut. **Lokalförsörjning:** KBAB Service AB aviserar ett beräknat underskott mot budget vid årets slut på -2,9 Mkr för skötseln och driften av kommunens fastigheter (vatten, el, värme, sopor, snöskottning, sandning och skadegörelse). Prognosen bygger på "normal" väderlek och temperatur under slutet på året samt att inte skadegörelsen fortsätter att öka.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	100	100	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300	0	3 479

Datum
 2019-12-09

Samhällsbyggnadsnämnden, Samhällsbyggnadsförvaltning										Aktuell Avvikelse:	500
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Administrationen visar ett överskott som beror på lägre personalkostnader (vakanta tjänster) än budgeterat.											
Avvikelse årsprognos: Avvikelsen beror på lägre personalkostnader än budgeterat.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	0	0	0	300	500	504	500	0	1 370	

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret										Aktuell Avvikelse:	100
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Periodisering är inte gjord för alla intäkter och kostnader. Debiteringar kommer att göras innan årsskiftet.											
Avvikelse årsprognos: Ingen förväntad avvikelse.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	0	0	0	0	100	100	100	0	28	

Kultur- & folkhälsoförvaltning										Aktuell Avvikelse:	1 300
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Inom verksamhetsområdet Föreningsstöd enligt norm så finns idag ett överskott beroende på att antalet sökta och beviljade föreningsbidrag är färre än förväntat. Vi har även haft ett par vakanser under året, ett par långtidssjukskrivningar samt föräldraledig personal bidrar också till överskottet.											
Avvikelse årsprognos: Vi prognostiserar med ett överskott inom verksamhetsområdet föreningsstöd, överskottet beror framförallt på att antalet sökta och beviljade föreningsbidrag är färre än förväntat. Fortsatta långtidssjukskrivningar samt föräldraledig personal inom ett par andra enheter bidrar också till överskottet och vi prognostiserar idag med ett överskott på minst 1 300 tkr.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	0	0	0	400	400	700	1 300	600	2 869	

Utbildningsförvaltning										Aktuell Avvikelse:	-100
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -14,6 mkr tom nov. Underskottet för måltidsenheten beror på att samtliga intäkter under perioden ännu inte har fakturerats samt kostnader för en ombyggnation i Malmaköket till följd av måltidsutredningen. Underskottet för förskoleverksamheten kommer utav förbetalade bidrag till fristående verksamheter samt att verksamheten övergått till efterhandsfakturering, därav har inga intäkter inkommit från avgifter för innevarande månad samt att hela årets kostnader till fristående verksamheter är betalda. Underskottet inom grundskoleverksamheten kommer under året att balanseras mot statsbidrag.											

Datum
 2019-12-09

Gymnasieskoleverksamhetens avvikelse består av uteblivna bidrag från Migrationsverket. Personalkostnaderna för IM-programmen samt ASKÖ är högre än beräknat på grund av utökad verksamhet.

Avvikelse årsprognos: Måltidsenheten prognostiserar ett överskott på personalkostnader med 1 mkr men också underskott på 0,5 mkr för övriga kostnader knutna till måltidsutredningen. Förskolan visar ett överskott på totalt 1,4 mkr vilket kommer utav lägre personalkostnader och högre intäkter från avgifter. Grundskoleverksamheten prognostiserar ett överskott på 3,3 mkr för personalkostnader i och med svårigheten att hitta behörig personal. Kostnaderna för den nya modulen på Elundskolan ger ett underskott på 0,5 mkr på övriga kostnader. Särskolan totalt gör ett underskott på -0,5 mkr. Underskottet kommer av ett ökat antal elever samt högre lokalkostnader som till viss del kan täckas av högre interkommunal ersättning. Gymnasieskolan visar ett underskott på -4 mkr på grund av ökade kostnader för ASKÖ samt utökad IM-verksamhet. Totalt visar utbildningsnämnden en budget med ett underskott på -0,1 mkr.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	300	-200	-100	-100	0	-14 676

Vård- & omsorgsförvaltning
Aktuell Avvikelse: -1 532
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse t o m november: Vård- och omsorgsnämnden uppvisar ett resultat mot budget på - 0,4 Mkr. Intäkter och kostnader från Försäkringskassan inom verksamhetsområdet Insatser enligt LSS och SFB är ej periodiserade. Det är de stora verksamheterna Vård och omsorg om äldre enligt SOL samt Insatser enligt LSS och SFB som genererar merparten av underskottet.

Avvikelse Årsprognos: Vård och omsorg gemensamt uppvisar en helårsprognos på - 0,6 Mkr. Detta beror på omstrukturering av trygghetsteamet 2018, vilket ger en årlig besparingseffekt på + 4,2 Mkr. Kostnader för inköp av nya arbetskläder samt utlösen av befintliga beräknas kosta - 1,0 Mkr utöver budget. Detta är en betydande förbättring jämfört med den ursprungliga prognosen på - 2,7 Mkr. Sjuksköterskeenhetsen beräknar ett underskott med - 1,6 Mkr då de anlitar hyrsköterskor eftersom det är svårt att rekrytera denna yrkeskategori. Rehabiliteringen har ett ökat behov av hjälpmedel som beräknas ge ett underskott med - 0,8 Mkr. Övriga befarade kostnader som kommer att faktureras under slutet av året beräknas ge ett prognosunderskott med - 1,4 Mkr. **Vård och omsorg om äldre enligt SOL** uppvisar en helårsprognos på - 1,4 Mkr. Hemtjänsten utför alltmer timmar hos brukaren, vilket beräknas ge ett underskott på - 2,2 Mkr. Dagverksamheten har något färre besökare och beräknas ge ett överskott med 0,2 Mkr. Den öppna verksamheten beräknas ge ett underskott på - 0,3 Mkr. Särskilt boende beräknas ge ett underskott på - 0,7 Mkr då det under våren varit mycket sjukfrånvaro och samtidigt har vikariatillgången varit svag, varför det uppstått höga personalkostnader på den ordinarie personalen. Nämnden har rekviderat ett statsbidrag i form av stimulansmedel för 2019 för förstärkning av äldreomsorgen på 1,6 Mkr. Detta statsbidrag ingår i helårsprognosen på - 3,0 Mkr. **Insatser enligt LSS och SFB** uppvisar en helårsprognos på + 0,7 Mkr. Dessa insatser är mycket kostnadskrävande och förändringar av volymer innebär en hög risk av prognososäkerhet. Personlig assistans beräknas ge ett underskott med - 0,4 Mkr. Den dagliga verksamheten beräknas ge ett underskott på - 0,8 Mkr då det startades en ny grupp under 2018. Vård- och omsorgsbehovet hos de som bor på gruppboendestäder är högt men helårsprognosen visar ett överskott på 1,5 Mkr, vilket är en positiv vändning då helårsprognosen per augusti visade ett underskott med -0,7 Mkr. Övriga insatser enligt LSS beräknas ge ett överskott med 0,4 Mkr. Det är inom detta verksamhetsområde prognosen



Datum

2019-12-09

förbättrats kontinuerligt under hösten. **Insatser till personer med funktionsnedsättning enligt Sol** uppvisar en helårsprognos på - 0,4 Mkr och det går ett skönja en volymökning samt ett ökat vårdbehov.

Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-6 995	-5 900	-5 900	-6 417	-6 173	-6 173	-3 536	-3 276	-1 532	1 744	-382

Social- & arbetsmarknadsförvaltning**Aktuell Avvikelse:****-1 000****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom november: För de verksamheter som redovisar överskott beror det huvudsakligen på en ekonomisk återhållsamhet samt en restriktivitet i att återbesätta tjänster. **Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem** redovisar en avvikelse om -6,8 Mkr för perioden. Underskottet avser främst köp av vårdplaceringar för vuxna. Under nov har 5 personer vårdats på institution, varav 2 personer enligt LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall). **Ekonomiskt bistånd** redovisar ett överskott på 4,5 Mkr till största delen beroende på färre hushåll med försörjningsstöd jan-nov 2019 än för samma period tidigare år. **Övrig vuxenvård/familjefrid** redovisar ett underskott på -0,8 Mkr vilket beror på obudgeterade kostnader för externt köpt boendetill personer med annan problematik än missbruk.

Avvikelse årsprognos: Vuxenutbildning överskott enligt prognos 1 Mkr. Bedömt överskott med hänvisning till viss minskning av personalresurs samt ökade intäkter genom projekt och riktade statsbidrag som tillfälligt reducerar de kommunala kostnaderna. **Vuxenvård missbruk och beroende** underskott enligt prognos -6 Mkr. Underskottet härrör sig till kostnaderna för externt köpt heldygnsvård på behandlingshem och SiS-institutioner. Antalet vårddygns visar dock på en nedåtgående trend under sep - nov. **Ekonomiskt bistånd** överkott enligt prognos 4,4 Mkr. Antalet hushåll som är i behov av ekonomiskt bistånd för sin försörjning har fortsatt att minska under årets första halva men efter halvårsskiftet ökar dock antalet hushåll med försörjningsstöd för varje månad och utfallet närmar sig budget. Under året har biståndsärenden kunnat avslutas bl.a. för att enskilda erhållit lönearbete eller annan inkomst. **Övrig vuxenvård/Familjefrid** underskott enligt prognos -0,8 Mkr. Underskottet härrör sig i första hand till kostnader för köpt boende för några enskilda personer med omfattande social och psykiatrisk problematik. Kostnaderna för skyddat boende som följd av våld i nära relation har minskat i jämförelse med föregående år.

Åtgärder (förslag): Generellt råder allmän ekonomisk återhållsamhet för samtliga nämndens verksamheter och alla typer av kostnadsposter som verksamheterna har möjlighet att påverka. Återbesättning av vakanta tjänster ska prövas särskilt i samråd med förvaltningschef.

Nämnden har fastställt ett antal åtgärder i syfte att minska kostnader för externt köpt vård för flera målgrupper. Åtgärderna har inneburit att ett förväntat underskott avseende kostnader för placeringar för barn och unga förväntas kunna minska mot budget, liksom kostnader för skyddsplaceringar för familjefridsärenden. Ett aktivt arbete pågår för att effektivisera hela placeringsprocessen avseende samtliga aktuella målgrupper.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-2 000	-2 000	-3 000	-3 000	-3 000	-2 500	-2 500	-2 000	-1 000	-2 000	-2 962



Datum

2019-12-09

Överförmyndarnämnden									Aktuell Avvikelse:	-190
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Avvikelsen beror på eftersläpning i debitering till andra kommuner.										
Avvikelse årsprognos: Avvikelsen beror på ökade kostnader för administration.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	-66	0	-140	-1 297	-750	271	0	-190	-271	-2 777

Revisionen									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
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	0	0	100

Valnämnden									Aktuell Avvikelse:	275
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos: Valnämnd: Statsbidraget för EP-valet genomförande har till största delen täckt kommunens kostnader.										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	0	275	275	275	275	0	291

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat									Aktuell Avvikelse:	-1 000
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Vatten och avloppsverksamheten har ett resultat för perioden där kostnaderna överstiger budget med 1,6 Mkr.										
Avvikelse årsprognos: Prognosen är att resultatet kommer visa på -1 Mkr för helår. Det beror på ökade kostnader för el och drift av nya vattenverket.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0	-1 595