

# Driftbudget- uppföljning med helårsprognos inkl. verksamhetsstatistik

September 2021

© Köpings kommun  
Rapporten skriven av  
Fredrika Söderman, 2021-10-08

# Innehåll

Årsprognos .....	4
Redovisat till och med september .....	5
Nämnder.....	6
Driftbudgetuppföljning.....	6
Prognosutveckling per månad .....	7
Coronautveckling.....	8
Nämndens kommentarer .....	9
Verksamhetsstatistik.....	17
Befolkningsstatistik.....	17
Arbetsmarknad.....	18
Verksamhet.....	19

# Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid årets slut på -13,1 Mkr. Vilket är en förbättring med 0,3 Mkr mot delårsbokslutet.

Följande avvikelser kan noteras.

Kommunfullmäktige visar på en prognos vid helår på +0,1 Mkr. Det beror på att man under året endast har haft ordinarie ledamöter med på möten, vilket gör att kostnaderna förväntas bli lägre.

Kommunledningsförvaltningen prognostiserar vid årets slut ett överskott på +0,7 Mkr. Detta trots att det finns underskott på friskvård och "lön på konto" men vakanta tjänster och återhållsamhet gör att förvaltningen får ett överskott totalt sett.

Västra Mälardalens Kommunalförbund visar vid årets slut ett överskott på +0,7 Mkr. Kostnaderna beräknas bli lägre än budgeterat och det beror på att medel för utveckling inom förbundet inte förväntas förbrukas under 2021.

Räddningstjänsten Mälardalen prognostiserar ett underskott på helår med -5,0 Mkr på grund av ökade kostnader i samband med övergången dit, från och med 1 januari 2021. Det handlar bland annat om engångseffekt av pensionskostnader, omställningskostnader vid övergången samt att de löpande pensionskostnaderna blir högre jämfört med tidigare.

Samhällsbyggnadsnämnden – mark och fastighet prognostiserar ett underskott på -8,9 Mkr vid årets slut, vilket är samma som föregående uppföljning. Underskottet beror framför allt på oförutsedda kostnader för fastighetsverksamheten.

Samhällsbyggnadsnämnden visar vid årets slut ett överskott på +3,0 Mkr, vilket är en förbättring med +0,5 Mkr. Avvikelsen beror bland annat på högre intäkter och lägre hyreskostnader.

Kultur och folkhälsonämnden prognostiserar ett underskott vid årets slut på -1,1 Mkr, vilket är en förbättring med +0,6 Mkr än föregående period. Underskottet beror bland annat på uteblivna intäkter på grund av försenad öppning av nya badet samt ökade kostnader för nya bad- och sporthall.

Vård och omsorg prognostiserar ett underskott på -3,1 Mkr på helår. Underskottet beror till större delen på effekter av pandemin.

Social och arbetsmarknadsnämnden visar vid årets slut ett positivt resultat på +0,2 Mkr, vilket bland annat beror på att underskottet på barn och ungdomsvården kompenseras genom lägre kostnadsutveckling inom ekonomiskt bistånd.

Västra Mälardalens Överförmyndarnämnden prognostiserar ett överskott på +0,3 Mkr på helår och det beror på förändrade intäkter och kostnader för ställföreträdare.

## Redovisat till och med september

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med +29,8 Mkr för perioden januari-september 2021.

Det största överskottet finns hos utbildningsnämnden som för perioden visar en positiv avvikelse på +16,7 Mkr. Ett av de större överskotten finns inom förskoleverksamheten, där har personalkostnaderna varit lägre på grund av pandemin. Överskottet för gymnasiets interkommunala ersättning kan förklaras av att periodiseringen av budgeten inte är i fas med varken utgående eller inkommande fakturering.

Västra Mälardalens Kommunalförbund visar ett överskott på +0,9 Mkr för perioden. Det beror på att medel för utveckling inom förbundet inte förväntas förbrukas under 2021.

Räddningstjänsten Mälardalen visar ett underskott på -1,0 Mkr för perioden. Avvikelsen beror på högre kostnader i och med övergången från VMKF.

Teknisk verksamhet visar ett underskott på -1,0 Mkr till och med september månad. Vilket bland annat beror på periodiseringar som kommer att jämnas ut sig vid årets slut.

Samhällsbyggnadsnämnden – mark och fastighet visar till och med september månad en positiv avvikelse på +2,9 Mkr. Vilket bland annat beror på personalvakanser.

Samhällsbyggnadsförvaltningen redovisar ett överskott på +5,2 Mkr för perioden. Överskottet beror på periodiseringar.

Kultur och folkhälsoförvaltningen visar till och med augusti månad ett positivt resultat på +1,7 Mkr. Överskottet beror framför allt på vakanta tjänster samt ej utbetalda föreningsbidrag.

Vård och omsorg visar ett överskott på 2,5 Mkr till och med september månad. Planerade startar av nya verksamheter ger ett överskott på grund av förseningar.

Social- och arbetsmarknad har för perioden ett underskott på -1,1 Mkr. underskottet finns till större delen på barn- och ungdomsvårdverksamheten.

Västra Mälardalens Överförmyndarnämnden har ett överskott på +1,8 Mkr, för perioden, som till större delen beror på lägre personalkostnader under pandemin.

# Nämnder

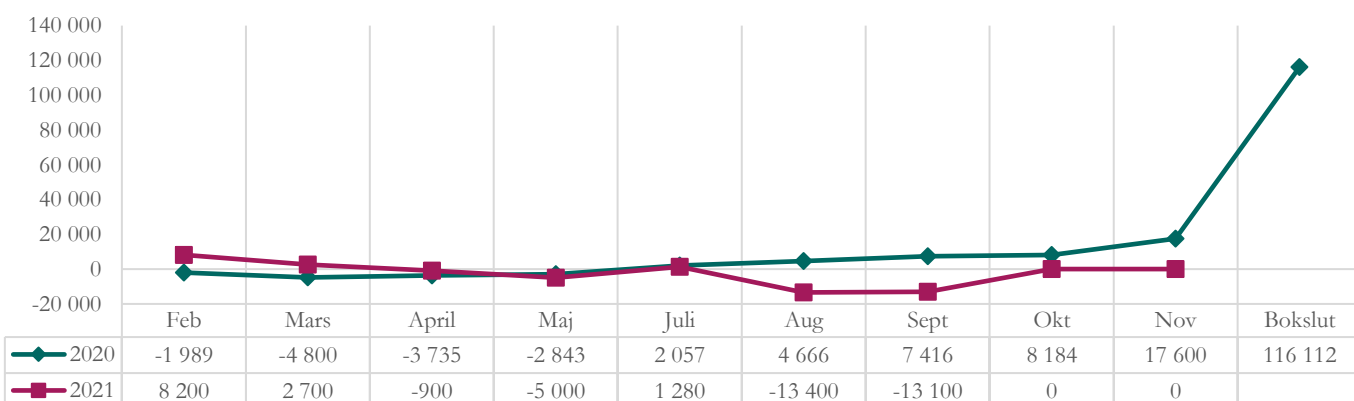
## Driftbudgetuppföljning

Nämnd	Budget	Redovisat t.o.m. september	Avvikelse	Års- budget	Års- prognos	Avvikelse helår
Kommunfullmäktige	2 156	2 326	-170	2 875	2 775	100
Kommunstyrelsen	3 774	3 752	22	5 034	5 034	0
Kommunledningsförvaltning	41 458	40 325	1 132	54 704	54 004	700
Teknisk verksamhet	42 637	43 662	-1 025	53 834	53 834	0
VMKF	2 759	1 904	855	3 679	2 979	700
Räddningstjänsten Mälardalen	15 510	16 461	-951	20 685	25 685	-5 000
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	65 850	62 929	2 921	80 300	89 200	-8 900
Samhällsbyggnadsförvaltning	21 157	15 971	5 186	27 893	24 893	3 000
Kultur- & folkhälsoförvaltning	50 041	48 301	1 740	63 523	64 623	-1 100
Utbildningsförvaltning	493 848	477 156	16 692	639 679	639 679	0
Vård- & omsorgsförvaltning	436 505	433 974	2 531	576 680	579 780	-3 100
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	124 294	125 431	-1 137	165 854	165 654	200
Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd	5 613	3 809	1 803	3 866	3 566	300
Revisionen	587	383	203	782	782	0
Valnämnden	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>1 306 188</b>	<b>1 276 384</b>	<b>29 804</b>	<b>1 699 389</b>	<b>1 712 489</b>	<b>-13 100</b>

## Prognosutveckling per månad

Nämnd	Aktuell prognos	Feb	Mar	Apr	Maj	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Förändr akt mån
Kommunfullmäktige	●	0	0	0	0	0	100	100			0
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	0	0			0
Kommunledningsförvaltning	●	0	0	0	0	-1 200	300	700			400
Teknisk verksamhet	●	0	0	0	0	0	0	0			0
VMKF	●	0	0	0	0	0	700	700			0
Räddningstjänsten Mälardalen	●	0	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-5 000	-5 000			0
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	●	0	-1 200	-3 000	-3 000	-1 970	-8 900	-8 900			0
Samhällsbyggnadsförvaltning	●	0	0	0	500	500	2 500	3 000			500
Kultur- & folkhälsoförvaltning	●	-1 800	-2 000	-2 100	-2 000	-2 000	-1 700	-1 100			600
Utbildningsförvaltning	●	0	-3 000	-6 700	-6 400	-1 950	0	0			0
Vård- & omsorgsförvaltning	●	10 000	10 000	12 000	7 000	9 000	-1 900	-3 100			-1 200
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	●	0	0	0	0	0	200	200			0
Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd	●	0	0	0	0	0	300	300			0
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0			0
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0			0
<b>Totalt</b>	●	<b>8 200</b>	<b>2 700</b>	<b>-900</b>	<b>-5 000</b>	<b>1 280</b>	<b>-13 400</b>	<b>-13 100</b>			<b>300</b>

## TOTALA AVVIKELSER NÄMNDER 2020 & 2021



## Coronautveckling

Nämnd	Nedlagda kostnader p.g.a. Covid-19	Övriga ekonomiska effekter p.g.a Covid-19
	t.o.m. september	
Kommunfullmäktige	0	0
Kommunstyrelsen	0	0
Kommunlednings-förvaltning	141	0
Teknisk verksamhet	0	0
VMKF	0	0
Räddningstjänsten Mälardalen	0	0
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	0	595
Samhällsbyggnadsförvaltning	42	0
Kultur- & folkhälsoförvaltning	126	-2 900
Utbildningsförvaltning	-1 575	249
Vård- & omsorgsförvaltning	29 974	0
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	884	0
Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd	0	0
Revisionen	0	0
Valnämnden	0	0
<b>Totalt</b>	<b>29 592</b>	<b>-2 056</b>



## Nämndens kommentarer

Kommunfullmäktige									Aktuell avvikelse: 100	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
Avvikelse tom september: Ingen avvikelse.										
Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.										
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Kommunfullmäktige har under året endast haft ordinarie ledamöter med på möten vilket gör att kostnaderna förväntas bli lägre än budget, totalt 100 tkr.										
<b>Åtgärder (förslag):</b>										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
0	0	0	0	0	100	100			0	-170
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

Kommunstyrelse									Aktuell avvikelse: 0	
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>										
Avvikelse tom september: Ingen avvikelse.										
Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.										
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.										
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.										
<b>Åtgärder (förslag):</b>										
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	22
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

Kommunledningsförvaltning									Aktuell avvikelse: 700
<b>Kommentarer till avvikelser:</b>									
Avvikelse tom september: Ingen avvikelse.									
Varav nedlagda kostnader Corona: Har nedlagda kostnader på totalt 141 tkr, där ingår bland annat redovisade overtidskostnaden/beredskapskostnaden på 286 tkr, information till allmänheten på 107 tkr, vidarefakturering till Region Västmanland 254 tkr.									
Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.									
Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Kommunledningsförvaltningen prognosticerar med 700 tkr lägre än budget. Inom förvaltningen finns både positiva och negativa avvikelser. En stor utmaning är att kostnader för friskvård och ”lön på konto” beräknas överskrida budget totalt med 1,3 Mkr. Vakanta tjänster och återhållsamhet med övriga kostnader gör att förvaltningen ändå kan täcka underskottet på ovanstående.									
<b>Åtgärder (förslag):</b>									

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
0	0	0	0	-1 200	300	700			+400	1 132
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
40	38	2	42	-1	3	17			141	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

## Teknisk verksamhet

Aktuell avvikelse: 0

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Minusresultatet på -1 Mkr beror dels på fakturering av ram från Västra Mälardalen Energi och Miljö AB som är högre i perioden 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. Resterande del av minusresultatet beror på kostnader inom fordonsadministrationen som inte har faktureras vidare till andra förvaltningar och bolag utan det kommer att ske i oktober.

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

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

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Utifrån taxan för brandvatten vet vi att kostnaden kommer vara 0,1 Mkr 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.

### Åtgärder (förslag):

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	-1 025
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

## VMKF

Aktuell avvikelse: 700

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Avvikelsen beror på att medel för utveckling inom förbundet inte förbrukats.

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

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

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Kostnaderna för Västra Mälardalens kommunalförbund beräknas bli 700 tkr lägre än budget. Det beror på att medel för utveckling inom förbundet inte förväntas förbrukas under 2021.

### Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
0	0	0	0	0	700	700			0	855
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										

Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt
0	0	0	0	0	0	0			0

### Räddningstjänsten Mälardalen

Aktuell avvikelse: -5 000

#### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Avvikelsen beror framför allt på högre kostnader för pensioner och omställningskostnader i och med att räddningstjänsten övergick från Västra Mälardalens kommunalförbund till Räddningstjänsten Mälardalen.

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

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

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Underskottet på 5,0 Mkr beror på högre kostnader i samband med övergång från VMKF till Räddningstjänsten Mälardalen. Det handlar bland annat om engångseffekt av pensionskostnader, omställningskostnader vid övergången samt att de löpande pensionskostnaderna blir högre jämfört med tidigare.

#### Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
0	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	-5 000	-5 000			0	-951
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

### Samhällsbyggnadsförvaltning mark & fastighet

Aktuell avvikelse: -8 900

#### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Totalt har mark och fastighet ett överskott på 2,9 Mkr, inga specifika Corona kostnader. Överskottet på *mark* beror på personalvakanser (rekrytering pågår av exploateringsingenjör). Mark har blivit beviljade medel för att göra en fördjupad provtagningsplan på Sjtullen 1:6 (MEAG-tomten) i syfte att utreda konsekvenserna av ett kommunalt förvärv, ägande, exploatering och förvaltande. Projektet pågår och har delvis fakturerats. *Fastighet:* Underskottet beror på oförutsedda kostnader. 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:** Intäktsbortfall på grund av reducering av hyra och ökade el och fjärrvärmekostnader på grund av utökad drifttid på kommunens fastigheter 595 tkr.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** *Mark:* Ökade intäkter mot budget i hamnen utifrån nerlagda kostnader i hamnutvecklingsprojektet och personalvakanser. *Fastighet:* KBAB service aviserar ett beräknat underskott mot budget till årets slut för skötseln och driften av kommunens fastigheter. Underskottet kan härledas till ökade fjärrvärme och elkostnader som beror på verklig förbrukning av nya badhuset och Forum samt kv. Sjtullen de motsvarar inte ramförstärkningen samt att drifttiden på ventilation utökas pga pandemin och att KB-badet inte stängts enligt plan (2,3 Mkr). Ökade reparationskostnader (4,6 Mkr). Flera försäkringsskador där del av kostnaderna inte täcks av försäkring (bl.a brand Skogsbrynsskolan, vattenskadorna Sveavägen och Himmata), (2,4 Mkr) vidare beror underskottet på oförutsedda kostnader, interim fastighetsförvaltare samt reducering av hyra pga Corona.

**Åtgärder (förslag):** Stora delar av fastighetsbudgeten är löpande drift som tex, städning, el, vatten, värme mm. I budgeten finns en del för planerat underhåll som under året har använts till det. Historiskt har man använt planerat underhåll för att kompensera underskottet för det oplanerade underhållet. En sådan åtgärd innebär att underhållsskulden ökar. Att spara in underskottet är inte möjligt då det till största del beror på oförutsedda kostnader som tex brand, vattenskadorna, ökade kostnader för fjärrvärme och el.

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	-------------

Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
0	-1 200	-3 000	-3 000	-1 970	-8 900	-8 900			0	2 921
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	595	0			595	

### Samhällsbyggnadsnämnden

Aktuell avvikelse: 3 000

#### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Totalt har hela nämnden ett överskott på 5,1 Mkr. Nedlagda Coronakostnader uppgår till 42 tkr. Samtliga verksamheter inom samhällsbyggnadsnämnden visar överskott. Kostnader och intäkter är inte jämnt fördelade under året.

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

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

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Avvikelsen fördelas på personalkostnader/arvodet med ett överskott på 1,2 Mkr. Högre intäkter, 1,2 Mkr, från planavtal, planavgifter samt bygglovsintäkter än budgeterat. GIS-verksamheten prognosticerar ett överskott på 0,5 Mkr som beror på att vi inte har hunnit med det planerade underhållet. Miljöenheten prognosticerar ett överskott med 0,1 Mkr fördelat på övriga kostnader.

#### Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
0	0	0	500	500	2 500	3 000			+500	5 186
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	38	3	1	0	0	0			42	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

### Kultur- & folkhälsoförvaltning

Aktuell avvikelse: -1 100

#### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Totalt har förvaltningen en positiv avvikelse på drygt 1 700 tkr. Överskottet beror framförallt på vakanta tjänster samt ännu ej utbetalda föreningsbidrag.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Förvaltningen har lagt ut 126 tkr på extra utgifter kopplade till Corona tom sista september.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Vi har beräknat ett intäktsbortfall kopplat till Corona tom september månad på - 2 900 tkr, det beror framförallt på färre bokningar i våra hallar och övriga anläggningar, uteblivna intäkter på Köpings Bad & Sport samt uteblivna intäkter från Actic.

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Totalt har nämnden beräknat en avvikelse på -1 100 tkr. Underskottet beror på uteblivna intäkter pga corona inklusive försenad öppning av nya badet samt ökade kostnader för lokalvård i framförallt Köpings nya bad- och sporthall. Kostnader i samband med avslut av tidigare förvaltningschef bidrar också till det prognostiserade underskottet. Vi har även löpande konsultkostnad för tillförordnad förvaltningschef, samt konsultkostnad gällande arbetet kring det nya föreningsstödet.

**Åtgärder (förslag):** Förvaltningens enheter ska vara allmänt återhållsamma med kostnaderna, och beslutet gäller omedelbart.

Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	-------------

Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	redovisning
-1 800	-2 000	-2 100	-2 000	-2 000	-1 700	-1 100			+600	1 740
<b>Coronautveckling – varav nedlagda kostnader</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
4	4	8	10	99	1	0			126	
<b>Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter</b>										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
-1 000	- 500	- 500	- 300	-400	-200	0			-2 900	

## Utbildningsförvaltning

Aktuell avvikelse: 0

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Totalt har hela nämnden en avvikelse på 16,7 Mkr, varav 1,5 Mkr är nedlagda Coronakostnader hittills. Förskolan visar ett överskott på 6,5 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. Intäkterna från andra kommuner är också högre under vårterminen än vad som budgeterats. Underskottet inom grundsärskoleverksamheten beror på att personalkostnaderna främst i de lägre årskurserna är högre än budgeterat pga ökade behov hos de yngre barnen samt att kostnader för de nya modulerna fortfarande kommer in. Det kraftiga överskottet för gymnasiet interkommunala ersättning kan förklaras av att periodiseringen av budgeten inte är i fas med varken utgående eller inkommande fakturering.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Hittills under 2021 har verksamheterna haft coronakostnader som uppgår till 1,58 Mkr. Kostnaderna består i vikarier för sjuk personal (0,57 Mkr), Högre hyreskostnader för extra matsal i Folkets Hus (0,09 Mkr) samt inköp av hygienmaterial samt övriga kostnader för att anpassa verksamheterna och minska smittspridning (0,41 Mkr). 0,5 Mkr har belastat måltidsenheten för kostnader för gymnasieelevernas restaurangluncher när skolan var stängd under pandemin.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Även under 2021 har det varit knepigt att peka på specifika ekonomiska effekter som är knutna till Coronapandemin. Hittills under året har det funnits ett lägre behov av timvikarier i förskolan än under normala omständigheter, men det är svårt att bestämma hur stor den ekonomiska effekten varit. Uppskattningsvis har det inneburit en positiv ekonomisk effekt på ca 0,75 Mkr. Det går även att se ett samband mellan intäktsbortfallet på restaurangerna som måltidsenheten driver för allmänheten. Intäktsbortfallet för dessa restauranger kan troligen förklaras och relateras som effekter av coronapandemin likväl som besparingarna på livsmedel. Den ekonomiska omfattningen av detta är det svårare att mäta med säkerhet men uppskattningsvis har nettobortfallet varit -0,5 Mkr.

**Avvikelse Årsprognos (exkl Corona):** Utbildningsnämnden väntas visa en budget i balans för 2021. Måltidsenheten visar underskott med -1,5 Mkr. Högre personalkostnader under sommaren och dubbelbemanning i de mindre köken tillsammans med intäktsbortfall i restaurangerna orsakar underskott vilket till viss del täcks upp av besparingar av livsmedelsinköp. I och med coronapandemin 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 3 Mkr. Grundskoleverksamheten förväntas att under året få minskade medel från Skolverket. Detta innebär att grundskolan har en för stor personalorganisation som behöver minskas. Arbetet med att minska organisationen till höstterminen pågår. Grundskolan prognostiserar ett underskott på 4 Mkr. Särskoleverksamheten totalt visar ett underskott på 2 mkr. Majoriteten av de stora underskotten på personalkostnader finns på grundsärskolan då eleverna i de lägre åldrarna har stora behov av personalresurser. Till hösten tar särskolan emot ännu fler elever som kräver en egen resurs. Kostnaderna för skolskjutsen inom särskolan väntas också göra underskott. Fler elever behöver taxi då de inte klarar den ordinarie skolskjutsen. Underskottet på särskolan väntas kompenseras till viss del av ökade intäkter från interkommunal ersättning. Gymnasieverksamheten väntas göra ett underskott på -1,6 Mkr. Ökat söktryck medför att Samhällsprogrammet utökats med en klass vilket innebär högre kostnader för personal och läromedel. RL-programmet har hyrt Culinaren även under hösten -21 vilket innebär ökade lokalkostnader.

Prognosen för den interkommunala ersättningen pekar på ett stort överskott för 2021. Vårterminen gav överskott både på in- och utresande elever vilket troligen kommer ge positiva effekter även under hösten.

**Åtgärder (förslag):** Grundsärskolan ser över hur de kan motverka ökade personalkostnader i den organisation som gäller från och med ht-21. För att nämnden ska få en budget i balans krävs att övriga verksamheter bidrar med överskott för att täck särskolans underskott.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	-3 000	-6 400	-6 400	-1 950	0	0			0	16 692
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totall	
-225	-189	-192	-220	-155	-29	-563			-1 575	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totall	
130	145	169	150	0	-500	155			249	

## Vård- & omsorgsförvaltning

Aktuell avvikelse: -3 100

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Vård- och omsorgsnämnden uppvisar ett resultat mot budget på 2,5. I resultatet ingår intäkter för statsbidrag med 32,2 Mkr varav 23,1 Mkr är ersättning som är Covidrelaterade. Verksamheten är fortsatt förstärkt med överanställningar och att medarbetare med förkylningssymtom stannar hemma och ersätts med vikarier. Centrallagret har övergått till att fungera som ett beredskapslager, och verksamheterna beställer nu i huvudsak material som innan pandemin. Planerade starter av nya verksamheter ger ett överskott på grund av kraftiga förseningar.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** Materialkostnader i form att skyddsutrustning mm har bokförts till en kostnad av 8,4 Mkr. Personalkostnader för vikarier och övertid har bokförts till en kostnad av 21,5 Mkr.

**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Minskade intäkter från primärvården avseende hemsjukvårdsinsatser, minskade hyresintäkter särskilt boende inom äldreomsorgen och minskade kostnader för färdtjänst. Lägre personalkostnader för planerad tid i förhållande till budget då många 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 -3,1 Mkr. Det motsvarar en avvikelse mot budget på - 0,5 %. Prognosen har beaktat den ersättning som inkommit 2021 från staten för kostnader avseende Covid, samt den ersättning för ökade sjuklönekostnader som ersätts med riktat statsbidrag. I prognosen har kostnader för Corona upptagits med 33,1 Mkr. Kostnadsutvecklingen gällande externa placeringar, personliga assistenter och dess ersättning från Försäkringskassan är osäkerhetsfaktorer för bedömning av prognosen. *Äldreomsorg (Vård och omsorg om äldre enligt SoL).* Underskott enligt prognos -2,2 Mkr. Den planerade utökningen av 11 platser inom särskilt boende kommer inte att verkställas under 2021 och den utökade budgeten med 4,1 Mkr redovisas i prognosen som ett överskott. Underskott utebliven Covidersättning -7,7 Mkr. Äldreomsorgen har ställt om verksamheten med anledning av Coronapandemin och har fortsatta 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 - 1,1 Mkr. (+2728-3788). Den planerade gruppboenden för LSS-boende kommer inte att starta under 2021 och den utökade budgeten med 3,7 Mkr redovisas i prognosen som ett överskott. En brukare kommer att placeras på behandlingshem och en brukare kommer att placeras i avvaktan på gruppboendens öppnande. Den beräknade kostnaden för behandlingshemsplaceringarna överstiger halvårsbudgeten för nya gruppboenden. Underskott utebliven Covidersättning -1,4 Mkr. Flera enheter inom LSS-verksamheten aviserar ökade kostnader för fler brukare med ökad vårdtyngd, och därmed behov av ökad bemanning. Under året har ofinansierade ärenden med personliga assistenter ökat, vilket försämrat den ekonomiska prognosen. *Hälso- och sjukvård (del av Vård och omsorg gemensamt)* Underskott enligt prognos -3,7 Mkr. Enheten har anlitat bemanningsföretag för att klara

sommarbemanningen. Betydande kostnadsökning jmf tidigare år. Även i höst anlitas bemanningsföretag. Underskott utebliven Covidersättning - 0,6 Mkr. Övrig verksamhet (del av Vård och omsorg gemensamt) Överskott enligt prognos 1,5 Mkr. Kostnadsökningar för lokalkostnader utan budgetkompensation i högre grad än vad årlig effektivisering kunnat balansera. Underskottet balanseras av försenade tillsättningar av tjänster och budgeterade medel från tidigare års besparingar.

**Åtgärder (förslag):** Det pågår ett aktivt arbete för optimering av personalresurser som under hösten 2021 breddas och intensifieras. Den ekonomiska uppföljningen tillsammans med chefer kommer successivt att fördjupas för att tydliggöra ansvaret, men också för att öka stödet till chefer. En generell översyn genomförs för att undersöka om kostnader för lokaler, fordon och övrigt kan reduceras. Förväntan på beskrivning av effekthemtagning vid investeringar, anskaffning av ny teknik eller utrustning kommer att tydliggöras.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
10 000	10 000	12 000	7 000	9 000	-1 900	-3 100			-1 200	2 531
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
7 777	4 354	4 385	2 911	6 027	2 552	1 963			29 974	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

## Social- & arbetsmarknadsförvaltning

Aktuell avvikelse: 200

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Totalt har hela nämnden en negativ avvikelse på -1,1 Mkr, varav 0,9 Mkr är nedlagda Coronakostnader. Resultatet beror på att de flesta av nämndens verksamheter visar en positiv avvikelse vilket kompenserar *Barn och ungdomsvårdens* underskott. Underskottet för *Arbetsmarknadsåtgärder* baseras på nämndens strategi att bromsa kostnadsutvecklingen inom ekonomiskt bistånd genom offensiva arbetsmarknadsåtgärder.

**Varav nedlagda kostnader Corona:** 884,0 tkr, därav 686,0 tkr lön till arbetstagare och 198,0 tkr är teknisk utrustning pga hemarbete, förbrukningsmaterial, coronaskydd, skyddsmaterial och desinfektionsmedel.

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

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Social och arbetsmarknad prognostiserar ett positivt resultat på 0,2 mkr för 2021. Nämndens prognostiserade överskott utgår från att underskottet på barn och ungdomsvården kompenseras genom lägre kostnadsutveckling inom ekonomiskt bistånd. Att den negativa prognosen för Arbetsmarknad inte blir högre beror på framtida förväntade intäkter för feriejobb och extra tjänster. Nämnden avser dessutom anpassa förvaltningsgemensamma kostnader genom allmän återhållsamhet och försäljning av tjänster.

**Åtgärder (förslag):** 0 kr i syfte att få budget i balans vid årets slut.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	200	200			0	-1 137
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
80	111	94	311	156	70	62			884	
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Totalt	
0	0	0	0	0	0	0			0	

## Västra Mälardalens Överförmyndarnämnden

Aktuell avvikelse: 300

### Kommentarer till avvikelser:

**Avvikelse tom september:** Avvikelsen beror på lägre personalkostnader bland annat på grund av inställda möten under den pågående pandemin.

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

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

**Avvikelse årsprognos (exkl Corona):** Kostnaden och intäkten för ställföreträdare beräknas bli lägre för hela verksamheten. För Köpings del innebär det att verksamheten kommer att få ett överskott med +0,3 Mkr.

**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i redovisning
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	300	300			0	1 803
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Totalt
0	0	0	0	0	0	0				0
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Totalt
0	0	0	0	0	0	0				0

## Revisionen

Aktuell avvikelse: 0

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom september:** Ingen avvikelse.

**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	0	0	0	0	0			0	203
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Totalt
0	0	0	0	0	0	0				0
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Totalt
0	0	0	0	0	0	0				0

## Valnämnden

Aktuell avvikelse: 0

**Kommentarer till avvikelser:**

**Avvikelse tom augusti:** 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	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	0	0			0	0
Coronautveckling – varav nedlagda kostnader										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Totalt
0	0	0	0	0	0	0				0
Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter										
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Totalt
0	0	0	0	0	0	0				0



# Verksamhetsstatistik

## Befolkningsstatistik

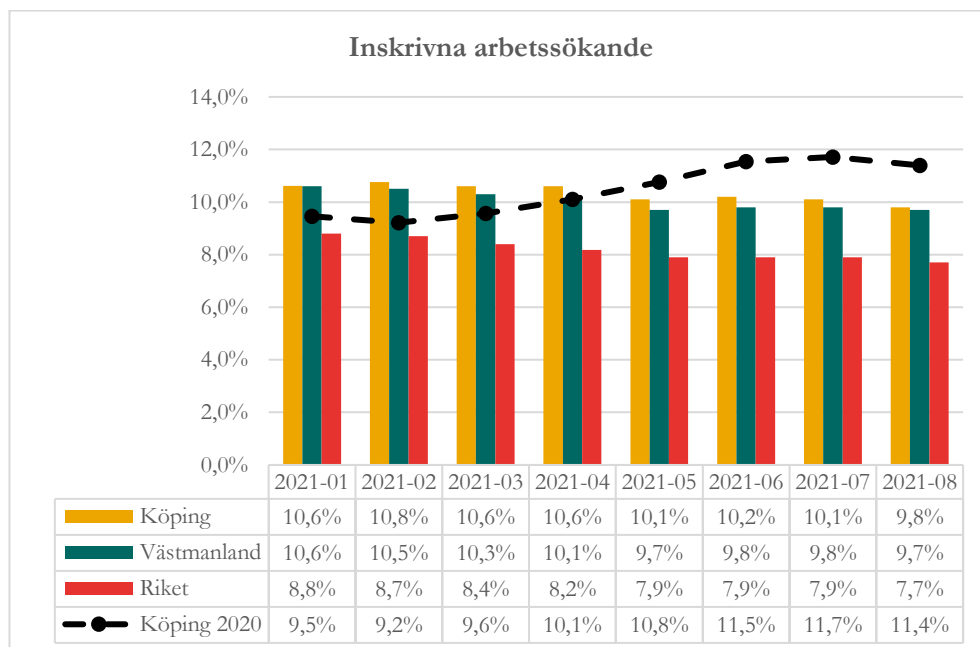
Månad	Folkmängd vid periodens slut	Folkökning	Levande födda	Döda	Födelseöverskott
Januari	26 095	10	24	26	-2
Februari	26 118	23	17	23	-6
Mars	26 188	70	31	20	11
April	26 207	19	20	21	-1
Maj	26 196	-11	18	23	-5
Juni	26 195	-1	13	21	-8
Juli	26 207	12	20	26	-6
Augusti	26 213	6	22	23	-1

Månad	Invandring	Utvandring	Invandringsöverskott	Inrikes inflyttningar	Inrikes utflyttningar	Inrikes flyttningsöverskott	Justeringar
Januari	4	2	2	108	100	8	2
Februari	5	8	-3	98	72	26	6
Mars	4	5	-1	115	57	58	2
April	6	12	-6	117	98	19	7
Maj	2	3	-1	83	89	-6	1
Juni	7	6	1	119	114	5	1
Juli	2	1	1	126	114	12	5
Augusti	2	4	-2	121	123	-2	11

Sista december 2020 hade Köpings kommun 26 085 invånare. Under perioden januari till augusti har folkmängden ökat med 128 personer. Den ökningen som skett under året beror på att fler personer, inom riket, flyttat till Köping än från Köping. Det är marginell skillnad mellan antalet födda och döda samt antalet invandrade och utvandrade. Enligt den prognos som SCB gjort beräknas folkmängden vid slutet av 2021 vara 26 183. Det stora folkökning som Köping haft under 2010-talet beror nästan helt och hållet på att invandringen varit större än utvandringen. Med hänsyn till rådande Coronapandemi kan invandringen under år 2020 förväntas vara relativt låg vilket innebär att befolkningsutvecklingen i Köpings kommun under 2021 kan komma att bli lägre än prognostiserat.

## Arbetsmarknad

### Arbetslöshet



I slutet av december 2020 var arbetslösheten i Köping 10,7 procent. År 2021 inleddes med en liten minskning 10,6 procent i januari. Efter utbrottet av Corona kan man se att arbetslösheten i Köping ökade men nu i augusti ser det lite bättre ut. Ökningen av arbetslösheten är något högre i september jämfört med hela Västmanland samt riket.

### Nystartade företag

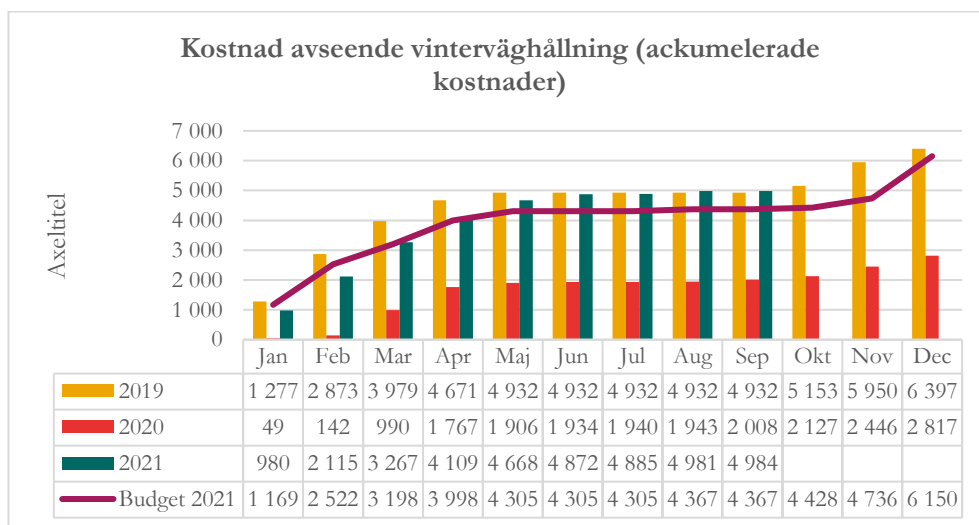
	Enskild				Totalt
	Aktiebolag	näringsidkare	Handelsbolag	Kommanditbolag	
<b>Januari</b>	11	0	0	0	<b>11</b>
<b>Februari</b>	14	1	1	0	<b>16</b>
<b>Mars</b>	2	0	0	0	<b>2</b>
<b>April</b>	6	4	0	0	<b>10</b>
<b>Maj</b>	7	3	0	0	<b>10</b>
<b>Juni</b>	7	1	0	0	<b>8</b>
<b>Juli</b>	7	1	0	0	<b>8</b>
<b>Augusti</b>	2	1	0	0	<b>3</b>
<b>September</b>	11	10	0	1	<b>22</b>

## Samtliga företag

	Enskild				Totalt
	Aktiebolag	näringsidkare	Handelsbolag	Kommanditbolag	
Januari	1 018	503	89	30	1 640
Februari	1 028	503	90	29	1 650
Mars	1 026	500	87	28	1 641
April	1 027	503	86	28	1 644
Maj	1 030	503	86	28	1 647
Juni	1 032	501	84	28	1 645
Juli	1 038	496	84	28	1 646
Augusti	1 038	498	85	28	1 649
September	1 048	505	84	29	1 666

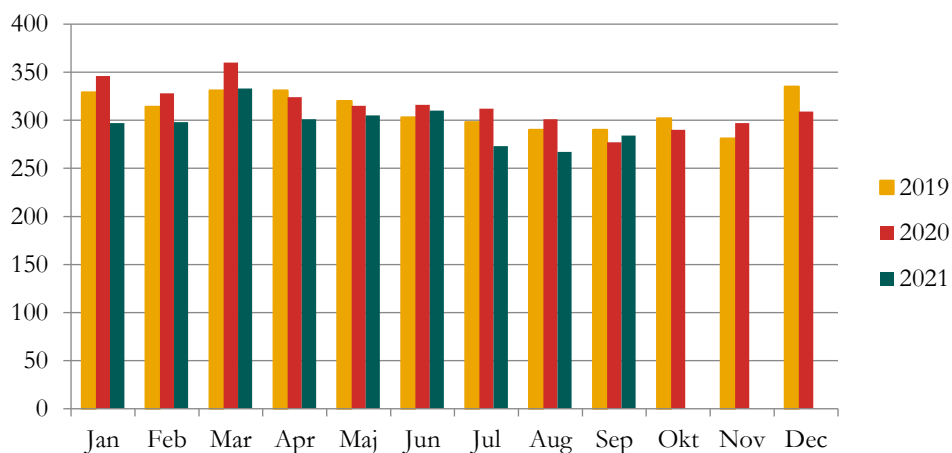
Sista december 2020 fanns 1 664 företag i Köpings kommun. Sista september 2021 fanns 1 666 företag. Detta innebär en ökning med 2 företag under perioden. Det är aktiebolagen och enskilda näringsidkare som står för den största delen av ökningen.

## Verksamhet



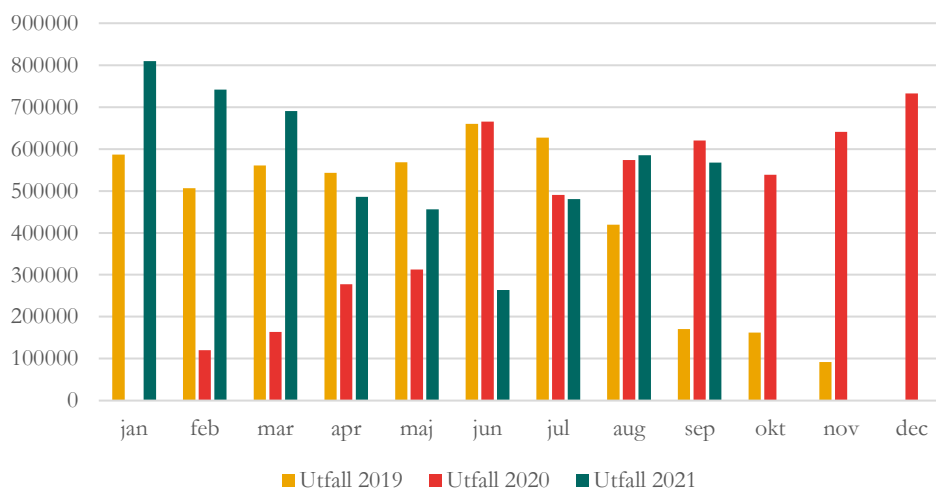
Vinterväghållningen håller budgeten.

### Hushåll med försörjningsstöd



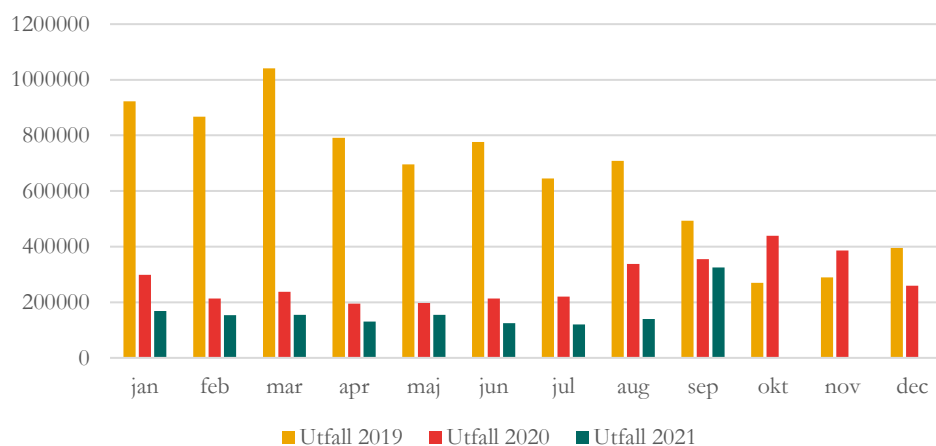
Antalet hushåll som mottagit ekonomiskt bistånd (exkl flyktingar) jan-sep 2021 är lägre i snitt än för samma period 2020. Medelantalet var tom september 296 hushåll 2021 jämfört med 320 hushåll samma period 2020.

### Institutionsvård barn o ung i kr



Kostnaderna är högre för jan – sep 2021 jämfört med samma period 2020. Medelkostnaden januari till september ligger på 564,4 tkr 2021 jämfört med 358,2 tkr för samma period 2020. Kostnaden är 58% högre jan - sep 2021 än samma period 2020. Vilket beror på få eller inga placerade barn/unga under jan-mar 2020.

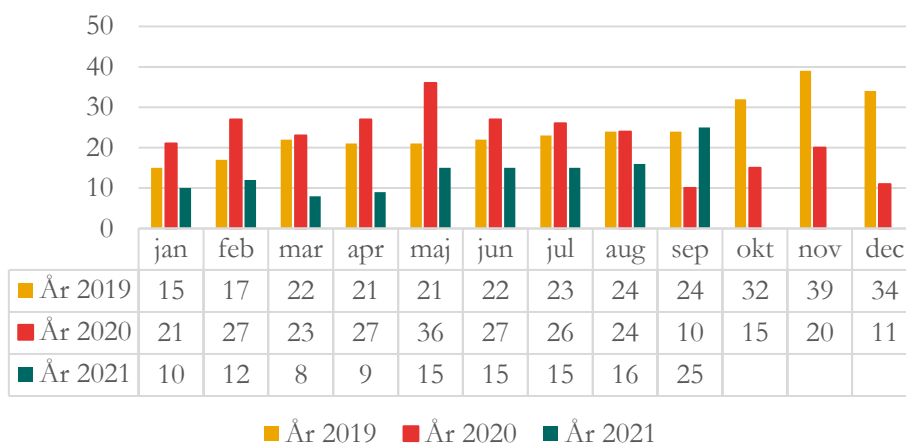
### Institutionsvård vuxen m missbr i kr



Kostnaderna är lägre för jan – sep 2021 jämfört med samma period 2020.

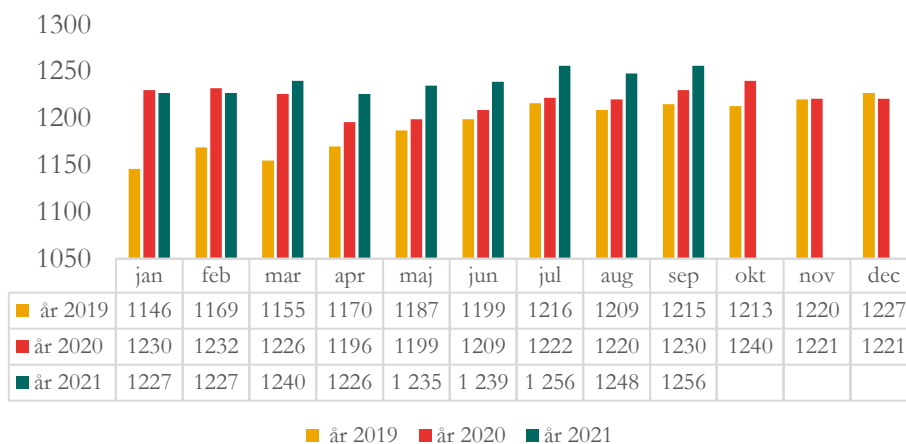
Medelkostnaden januari till september ligger på 163,6 tkr 2021 jämfört med 252,1 tkr för samma period 2020. Kostnaden är 35% lägre jan - sep 2021 än samma period 2020.

### Antal väntande till särskilda boenden



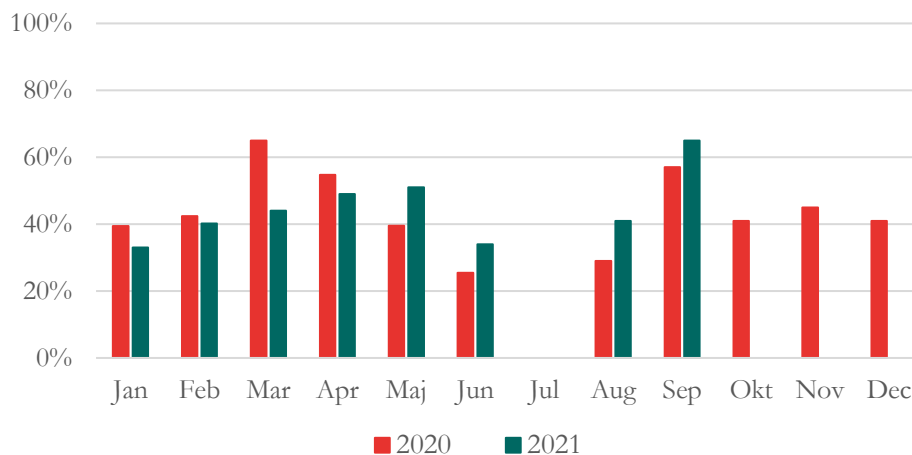
Från och med maj 2020 har vi tomma lägenheter i kommunens boende, bland annat valde brukarna att bo kvar hemma.

### Antal brukare med hemtjänst inkl boendestöd



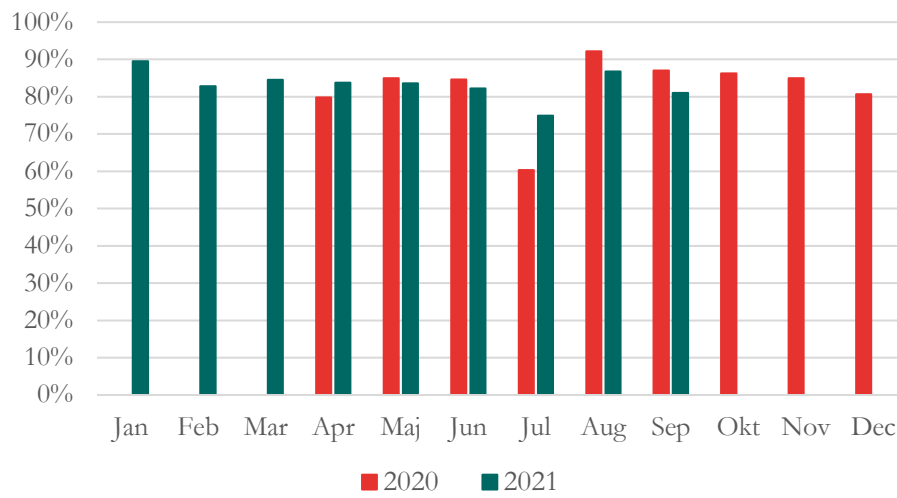
Antal brukare med hemtjänst ökar, planerad och utförd hemtjänst har dock inte ökat i år.

### Andel elever med frånvaro över 10 % (Både giltig och ogiltig frånvaro)



Mellan augusti och september ser vi en ökning med andel elever på våra högstadieskolor som har varit frånvarande med är 10 % med totalt 24 procentenheter. Andelen elever med en totalt frånvaro på över 10 % ökade dessutom jämfört med september 2020 med 8 procentenheter.

### Andel barn på förskola som varit incheckade



Andel incheckade (närvarande) barn av de schemalagda minskade något gentemot hur det har sett ut under våren och augusti. Andel incheckade barn ligger också något lägre än i september 2020.