

Datum
2018-08-13**Drätselkontoret**Fredrika Söderman, Budgetansvarig
0221-251 26
fredrika.soderman@koping.se

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter juli 2018 - sammanfattning**Årsprognos**

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid årets slut på – 22,4 Mkr. Det är en ökning med 3,4 Mkr sedan föregående uppföljning som gjordes efter maj månad.

Följande avvikelser kan noteras.

Stadskansliet beräknar fortfarande med ett underskott på – 2,4 Mkr och det är lokalförsörjningen som beräknar ett underskott på skötsel och drift av kommunens fastigheter.

Pensionskostnader för VMKF beräknas enligt prognos från KPA att ha ökat och vi räknar därför med ett underskott på ca 0,2 Mkr vid årets slut.

Vård och omsorg prognostiserar ett underskott med – 14,6 Mkr vid årets slut. Det är en ökning mot föregående uppföljning på 2,1 Mkr. Underskottet beror bland annat på högre kostnader inom äldreomsorgen inom LSS och personlig assistans.

Social och arbetsmarknad ligger kvar med ett prognostiserat underskott på – 3 Mkr på helår. Underskottet beror på köpta vårdplatser inom verksamheten vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem.

Kommundelsnämnden visar ett underskott på – 1,8 Mkr om till större delen beror på konsultkostnader för biståndshandläggare och kostnader för assistansföretag samt kostnad för nyuppsatt modul och drift som inte finns med i budgeten.

Överförmyndarnämnden underskott stannar på 0,9 Mkr. Det beror på arvoden till gode män som betalas av kommunen då huvudmännen saknar tillgångar.

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



Datum

2018-08-13

Redovisat t.o.m. juli

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 22,5 Mkr för perioden januari-juli 2018. Barn och utbildning har tom juli en avvikelse på – 2,7 Mkr. Vilket dels beror på att måltidsenheten inte har kommit i fas med faktureringen samt ej fördelade licenskostnader. Den största avvikelsen står vård och omsorgsnämnden för och den ligger på – 13,5 Mkr. Det beror bland annat på höga kostnader inom LSS-verksamheten. Sociala och arbetsmarknad har en avvikelse på – 6,3 Mkr. Det är fortsatt höga kostnader för vård av vuxna med missbrukas och beroendeproblem samt svenska för invandrare. Kommundelsnämnden har för perioden en avvikelse på – 2,5 Mkr som beror på ej utbetalda lönekompensationer.

Drätselkontoret



Jan Häggkvist
Ekonomichef



Fredrika Söderman
Budgetansvarig

Bifogas:

Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar efter juli månad 2018.



Datum

2018-08-13

Driftbudgetuppföljning 2018

Avser period tom: Juli



	Budget tom Juli	Redovisat tom Juli	Avvikelse tom Juli	Års- budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr						
Kommunfullmäktige	1 258	1 885	-627	2 157	2 157	0
Kommunstyrelsen	2 540	2 260	280	4 355	4 355	0
Stadskansliet	59 172	55 450	3 722	101 439	103 869	-2 430
Drättselkontoret	4 074	6 941	-2 867	7 424	7 424	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	27 162	28 768	-1 607	46 563	46 563	0
VMKF	16 248	18 805	-2 556	28 398	28 598	-200
Stadsarkitekt - mark	-1 124	-4 717	3 593	662	662	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	9 757	7 268	2 489	16 547	16 547	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	2 879	3 169	-290	7 189	7 189	0
Kultur- & Fritidsnämnden	30 500	29 408	1 092	49 113	48 613	500
Barn- & utbildningsnämnden	298 983	301 676	-2 693	499 611	499 611	0
Vård- & omsorgsnämnden	266 350	279 926	-13 576	461 100	475 700	-14 600
Social- & arbetsmarknadsnämnden	84 619	90 953	-6 334	146 059	149 059	-3 000
Kommundelsnämnden	73 307	75 831	-2 524	125 342	127 142	-1 800
Överförmyndarnämnden	1 417	3 130	-1 713	2 429	3 329	-900
Revisionen	429	302	127	735	735	0
Valnämnden	204	-469	673	350	350	0
Summa skattefinansierat	877 775	900 586	-22 811	1 499 473	1 521 903	-22 430
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	1 695	2 294	-599	0	0	0
Totalt	879 470	902 880	-23 410	1 499 473	1 521 903	-22 430

Datum
2018-08-13

Drättselkontoret

Fredrika Söderman, Budgetansvarig

0221-251 26

fredrika.soderman@koping.se

Prognosutveckling per månad 2018

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr
	prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	akt mån
Kommunfullmäktige	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadskansliet	●	0	0	-100	-2 430	-2 430	0	0	0	0	0
Drättselkontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VMKF	●	-200	-200	-200	-200	-200	0	0	0	0	0
Stadsarkitekt - mark	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- & Fritidsnämnden	●	0	0	0	0	500	0	0	0	0	500
Barn- & utbildningsnämnden	●	0	-1 250	0	0	0	0	0	0	0	0
Vård- & omsorgsnämnden	●	-9 000	-9 000	-9 000	-12 500	-14 600	0	0	0	0	-2 100
Social- & arbetsmarknadsnämnden	●	-2 500	-2 500	-2 500	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0
Kommundelsnämnden	●	0	0	0	0	-1 800	0	0	0	0	-1 800
Överförmyndarnämnden	●	0	0	-900	-900	-900	0	0	0	0	0

Drättselkontoret

 Postadress
Köpings kommun
731 85 Köping

 Besöksadress
Rådhuset
Stora Torget

 Telefon
0221-250 00

 Fax
0221-253 29

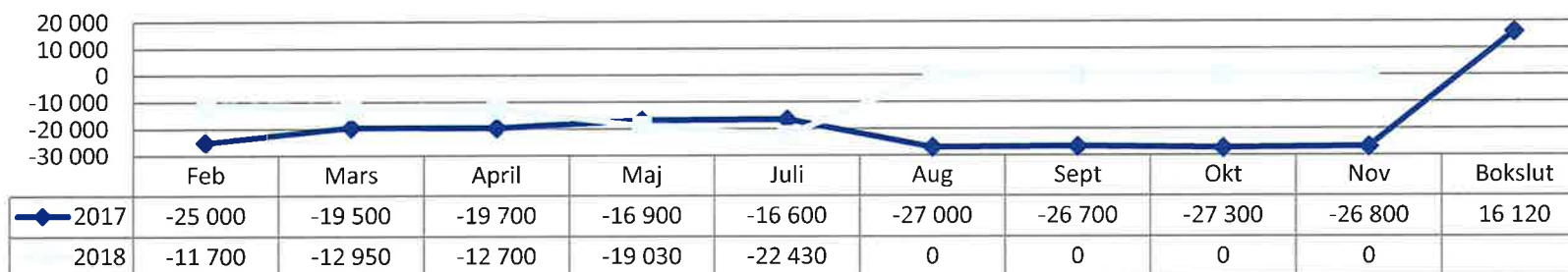
 Webbplats och e-post
www.koping.se
ekonomikontoret@koping.se

 Bankgiro
991-1215
Org. nr
212000-2114

Datum
 2018-08-13

	Aktuell prognos	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån
		Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierat	●	-11 700	-12 950	-12 700	-19 030	-22 430	0	0	0	0	-3 400
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total avvikelse	●	-11 700	-12 950	-12 700	-19 030	-22 430	0	0	0	0	-3 400

Totala avvikelser 2017 och 2018





Drätselkontoret

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

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: TV-sändning av fullmäktiges sammanträden, 150 tkr, betald för hela året. Prenumeration av Dagens Samhälle betald för hela året. Partistödet utbetalt för hela 2018.										
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	-627
Kommunstyrelse									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: 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	280
Stadskansliet									Aktuell Avvikelse:	-2 430
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Personalkontoret – <i>Utfallet 850 tkr lägre än budget beror på vakanta tjänster och sjukdom.</i> Lokalförsörjning – <i>Utfallet 1,7 Mkr lägre än budget efter juli beror på planerat hyresbortfall i höst då LEAX går ur del av lokal samt kommande betalning av försäkringspremier.</i>										
Avvikelse årsprognos: Näringslivsenheten - I början av året belastas budget med större utgiftsposter i form av medlemskap i MITC, Leader Mälardalen, ViS och Stockholm Business Alliance. Högre procentuellt utnyttjande av budgeten i början av året. Personalkontoret - Avvikelsen beror på sjukfrånvaro och vakant tjänst. Lokalförsörjning - KBAB Service AB aviserar ett beräknat underskott mot budget vid årets slut på -2,3 Mkr för skötseln och driften av kommunens fastigheter. Underskottet beror dels på:										
- att försäkringsbolagen skärpt kraven på besiktningar av elanläggningar vilket medfört kostsamma åtgärder i vissa fall										
- ökad skadegörelse med "onödiga" reparationskostnader som en följd. För att försöka komma tillrätta och minimera den ökade skadegörelsen har kommunen tvingats att införa kameraövervakning och en ökad bevakning via bevakningsbolag av framförallt skolor. Skadegörelsen har efter åtgärderna minskat och under den senaste månaden finns inga inrapporterade fall av större skadegörelse.										
- att det varit betydligt kallare än ett normalår under perioden januari till april, uppvärmningskostnaderna ligger därav något högre än budgeterat.										
Åtgärder: Lokalförsörjning – Prognosen kommer nu att analyseras djupare och åtgärder vidtagas för att minimera det befarade underskottet till årets slut.										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	-90	-2 430						0	3 722

Drätselkontoret

Postadress
Köpings kommun
731 85 Köping

Besöksadress
Rådhuset
Stora Torget

Telefon
0221-250 00

Fax
0221-253 29

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

Bankgiro
991-1215
Org. nr
212000-2114



Datum

2018-08-13

Drätselkontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Interna kostnader som inte har fördelats ut på försäkringssidan.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0						0	-2 867

Tekniska kontoret, skattefinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 1,6 mkr minus jämfört med budget. Det beror på upparbetade kostnader på projekt som ej är färdigställda och därför ej vidarefakturerade.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse på årsbasis. 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 2018 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	-1 607

VMKF									Aktuell Avvikelse:	-200
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Avvikelsen beror på att det är kostnader tom augusti med i redovisningen.										
Avvikelse årsprognos: Budgeten för pensionskostnader, har enligt prognosen från KPA, ökat och vi tror det kommer bli en ökning med ca 0,2 Mkr.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
-200	-200	-200	-200						0	-2 556

Stark-mark									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli:										
Avvikelse årsprognos:										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0						0	3 593



Datum

2018-08-13

Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Redovisningen visar ett överskott med 2,4 Mkr för administrationen. Det beror bl. a. på att en del kostnader ännu ej bokförts som till exempel hyran.										
Avvikelse årsprognos:										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Ma rs	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0						0	2 489

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Huvudsaklig förklaring är att fakturering av budgeterade intäkter inte hunnits med i planerad omfattning pga nytt ekonomisystem.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. Flaggar för osäkerhet i budget och verksamhet under hösten, då vi efter uppsägning hittills inte lyckats rekrytera ny handläggare inom miljöskyddet. Nuvarande handläggare slutar 2018-08-31. Åtgärder vidtas för att prioritera i verksamheterna och att lösa rekryteringen.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Ma rs	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0						0	-290

Kultur- & Fritidsnämnden									Aktuell Avvikelse:	500
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Resultatet efter 7 månader visar ett överskott på drygt 1 Mkr. Mycket pengar finns fortfarande kvar på föreningsbidraget då färre föreningar sökt bidrag i år samt att flera föreningar fått avdrag efter revision. Inom verksamhetsområdet fritidsgårdar finns ett överskott på personalkontot beroende på svårigheter att tillsätta vakanta tjänster. Dessa avvikelser utgör den största orsaken till förvaltningens positiva resultat efter 7 månader.										
Avvikelse årsprognos: Vi prognostiserar ett överskott på 0,5 Mkr i dagsläget. Mycket pengar finns fortfarande kvar på föreningsbidraget då färre föreningar sökt bidrag i år samt att flera föreningar fått avdrag efter revision. Vissa utbetalningar kommer att ske under hösten men vi räknar ändå med ett överskott. Inom verksamhetsområdet fritidsgårdar finns ett överskott på personalkontot beroende på svårigheter att tillsätta vakanta tjänster. Dessa avvikelser utgör den största orsaken till förvaltningens prognostiserade positiva resultat.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Ma rs	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0						500	1 092



Datum

2018-08-13

Barn- & utbildningsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -2,7 mkr. På grund av ej fördelade licenskostnader visar förvaltningsledning underskott på 1,8 mkr. Måltidsenheten ligger ännu inte i fas med faktureringen och visar därför ett underskott på intäkter med 3,3 mkr. Förskolan visar ett överskott på 2,3 mkr. Detta beror dels på att avgiftskontrollen inte är fördelad samt att budgetmedel som reserverats för flytten till Östanåsskolan ej är periodiserade.										
Avvikelse Årsprognos: Till följd av höstterminens utökning av förskolan kommer lokalkostnaderna öka med 0,25 mkr. Personalkostnaderna inom förskolan prognostiseras gå med 0,75 mkr i underskott till följd av förskolan på Östanås. Grundskolan visar ett överskott på 1 mkr i och med en ökad andel obehöriga lärare och vikarier till följd av svårigheterna att få tag på legitimerad personal. I och med ett ökat elevantal både på grundskola- och gymnasieskolan väntas intäkterna för intekommunal ersättning att visa överskott på 1,1 mkr. Elevökningen medför dock att personalkostnaderna stiger och visar underskott med 1,1 mkr. Efter det preliminära intagningsbeskedet för gymnasieskolan väntas intäkterna för inresande elever gå med 0,5 mkr i överskott och kostnaderna för utresande elever bli 0,5 mkr dyrare än budgeterat. Totalt visar barn- och utbildningsnämnden en budget i balans.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	0	-2 693
0	-1 250	0	0							

Vård- & omsorgsnämnden									Aktuell Avvikelse:	-14 600
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse t o m juli:										
Avvikelse Årsprognos: Vård och omsorg gemensamma funktioner - Förvaltningsledningen och gemensamma funktioner beräknas i dagsläget få ett överskott på 2,7 Mkr , på grund av vakanser och effektiviseringar. Sjuksköterskeenhetsens personalförsörjningsproblematik kommer att resultera i ett budgetöverskridande. Hyrorna inom särskilda boende kommer att justeras från och med augusti och hyresintäkten beräknas minska med 1, 8 Mkr under perioden augusti - december.										
Vård och omsorg enligt SoL - I särskilt boende inom äldreomsorg beräknas nettokostnaden bli 5,5 Mkr högre än budgeterat. <i>Kostnaden för anhörigvårdare och boendestödet för personer med psykisk funktionshinder beräknas bli 0,5 Mkr högre än vid föregående prognostillfälle.</i>										
Lagen om stöd och service till vissa funktionshinder (LSS) - I boende enligt LSS beräknas nettounderskottet bli 3,8 Mkr . <i>Planerade effektiviseringar går långsammare än beräknat.</i> Inom personlig assistans beräknas nettounderskottet bli 6,8 Mkr. I prognosen förutsätts att den biståndsbedömda volymen vid årsskiftet/maj inte överskrider. Om förvaltningens tidsredovisningar godkänns för perioden saknas en intäkt på 6,1 Mkr i redovisningen. I daglig verksamhet beräknas nettounderskott bli 1, 1 Mkr på grund av att statsbidraget till habiliteringsersättning troligen endast får användas för att införa eller höja en låg dagpenning, dvs inte som förvaltningen budgeterat för att täcka större delen av kostnaden för habiliteringsersättningen. Korttidsverksamhetens nettokostnad beräknas bli 1,2 Mkr lägre än budgeterat.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	-2 100	-13 576
-9 000	-9 000	-9 000	-12 500							



Datum

2018-08-13

Social- & arbetsmarknadsnämnden		Aktuell Avvikelse:		-3 000						
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: -6,3 mkr.										
<p>Barn- och ungdomsvården redovisar ett överskott på 0,9 mkr för perioden. Överskottet beror främst på vakanser inom verksamheten. Verksamheten har fått statsbidrag för att stärka bemanningen inom barn- och ungdomsvård. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem redovisar ett underskott om 3,7 mkr för perioden. Underskottet avser köp av vård-placeringar för vuxna. Under sommaren har missbruksproblem ökat varför nämnden beviljat vård ytterligare personer. Övrig vuxenvård / familjefrid redovisar ett underskott om 0,4 mkr för perioden. Underskottet avser köp av skyddade boenden i familjefrids-ärenden.</p>										
Avvikelse årsprognos: -3,0 mkr										
<p>Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem - Verksamheten prognostiseras underskott om 5,0 mkr för året. Underskottet grundar sig på de köpta vårdplatser som nämnden hittills fattat beslut om. Barn- och ungdomsvården prognostiseras ett överskott om 0,9 mkr för året. Överskottet beror främst på några vakanser inom verksamheten samt det statliga bidraget som erhållits för att stärka bemanningen inom barn- och ungdomsvård. Övrig vuxenvård / familjefrid verksamheten prognostiseras ett underskott om 0,2 mkr för året. Underskottet avser köp av skyddade boenden i familjefrids-ärenden. Ekonomiskt bistånd verksamheten prognostiseras ett överskott om 0,6 mkr. Överskottet avser minskade utbetalningar av ekonomiskt bistånd p.g.a. tillgången till offensiva insatser inom arbetsmarknad. Verksamheten erhåller statsbidrag för att kunna anordna offensiva insatser i form av anställningar till medborgarna, vilket innebär minskat behov av ekonomiskt bistånd. Arbetsmarknadsåtgärder Överskott om 0,5 mkr för året. Överskottet avser främst vakanser inom verksamheten. vilket inneburit att insatser kommit igång senare.</p>										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-2 500	-2 500	-2 500	-3 000						0	-6 334



Datum

2018-08-13

Kommundelsnämnden										Aktuell Avvikelse: -1 800	
Kommentarer till avvikelser:											
<p>Avvikelse tom juli: Ingen kompensation är utbetalt för löneökningarna.</p> <p>Avvikelse Årsprognos: Skolan - Kostnad för nyuppsatt modul och drift (-0,6 Mkr) som inte finns med i budgeten gör att skolan kommer att redovisa ett minusresultat. Förskolan Utbetalda semesterdagar och ökade kostnader för föräldrakooperativ ger ett underskott. (-0,2 Mkr). Äldreomsorg - Konsultkostnader för biståndshandläggare och kostnader från assistansföretag finns ej i budget. Även kostnader för MAS och Ssk jour kommer att belastas äldreomsorgen under året. (-1,1 Mkr) Cheferna arbetar med att använda personalresurserna på ett effektivare sätt och besparingarna kommer att visas senare i höst. Kultur och fritid - arbetar med att hålla budgeten. Administrationen - förväntas få ett överskott. Kostnad för genomlysning har belastat verksamheterna.</p> <p>Åtgärder (förslag): Äldreomsorgen arbetar med att använda personalresurserna på ett effektivare sätt. Reducering av mötestider samt minskning av vikariekostnaderna. Resultat av detta kommer att visa sig först under senare delen av hösten. Biståndshandläggare anställd fr.o.m juni då minskar kostnaderna för konsultarvodet.</p>											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	0	0							-1 800	-2 524

Överförmyndarnämnden										Aktuell Avvikelse: -900	
Kommentarer till avvikelser:											
<p>Avvikelse tom juli: Avvikelsen för första halvåret beror på att arvodering av gode män, förvaltare och förmyndare för 2017 utbetalas under denna period. Generellt fortsätter nämndens kostnader för arvodering att öka då allt fler huvudmän saknar inkomst/ tillgångar för arvodering, vilket påverkar årsprognosen negativt. 82 tkr ska faktureras socialtjänsten i KAK för kv 2 (kostnad för god man för ensamkommande barn och unga) och 232 tkr ska faktureras Arboga, Kungsör och Surahammars kommuner för ÖF-verksamhet i juli = totalt 314 tkr. Utfallet blir då 2 816 tkr och avvikelsen - 1 399 tkr.</p> <p>Avvikelse årsprognos: - 1 671 tkr för hela nämnden (inkl Arboga och Kungsör). -900 tkr för Köpings kommun.</p> <p>Åtgärder (förslag):</p>											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	-900	-900							0	-1 713

Revisionen										Aktuell Avvikelse: 0	
Kommentarer till avvikelser:											
<p>Avvikelse tom juli: Ingen avvikelse.</p> <p>Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.</p>											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	0	0							0	127



Datum

2018-08-13

Valnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Statsbidrag för genomförande av allmänna val 2018: 514 tkr.										
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	673

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom juli: Vatten och avloppsverksamheten har ett resultat för perioden som överstiger budget med 0,6 mkr. Det beror på högre kostnader under perioden.										
Avvikelse årsprognos: Helårsresultatet beräknar följa budget.										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0						0	-559