



Datum
2018-05-11

Drätselkontoret

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

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter maj 2018 - sammanfattning

Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på – 19 Mkr.

Följande avvikelser kan noteras.

Stadskansliet beräknar ett underskott på – 2,4 Mkr och det är lokalförsörjningen som beräknar ett underskott på skötsel och drift av fastigheterna.

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 – 12,5 Mkr vid årets slut. Underskottet beror bland annat på högre kostnader inom äldreomsorgen och personlig assistans.

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

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

Redovisat t.o.m. maj

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 23 Mkr för perioden januari-maj 2018. Det är bland annat vård och omsorg som har en avvikelse på – 7 Mkr som bland annat beror på höga kostnader inom LSS-verksamheten samt minskade hyresintäkter. Barn och utbildning har en avvikelse på ca – 8 Mkr som beror på kostnader som ej periodiserats. Sociala och arbetsmarknad har en avvikelse på – 4,3 Mkr. Det är fortsatt höga kostnader för vård av vuxna med missbrukas och beroendeproblem.

Drätselkontoret


Jan Häggkvist
Ekonomichef


Fredrika Söderman
Budgetansvarig

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
2018-05-11**Bifogas:**

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

Driftbudgetsuppföljning 2018

Avser period tom: Maj

	Budget tom Maj	Redovisat tom Maj	Avvikelse tom Maj	Års- budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr						
Kommunfullmäktige	899	1 838	-939	2 157	2 157	0
Kommunstyrelsen	1 815	1 762	53	4 355	4 355	0
Stadskansliet	42 265	41 922	343	101 439	103 269	-2 430
Drätselkontoret	2 866	5 249	-2 383	7 424	7 424	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	19 401	19 265	137	46 563	46 563	0
VMKF	11 833	14 103	-2 271	28 398	28 598	-200
Stadsarkitekt - mark	-494	-1 577	1 083	662	662	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	6 905	5 346	1 559	16 547	16 547	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	1 155	1 441	-286	7 189	7 189	0
Kultur- & Fritidsnämnden	20 277	19 347	930	49 113	49 113	0
Barn- & utbildningsnämnden	215 156	223 071	-7 915	499 611	499 611	0
Vård- & omsorgsnämnden	186 885	193 960	-7 075	461 100	473 600	-12 500
Social- & arbetsmarknadsnämnden	61 045	65 393	-4 348	146 059	149 059	-3 000
Kommundelsnämnden	50 714	51 909	-1 195	125 342	125 342	0
Överförmyndarnämnden	1 012	2 243	-1 231	2 429	3 329	-900
Revisionen	185	306	-121	735	735	0
Valnämnden	146	-506	652	350	350	0
Summa skattefinansierat	622 066	645 072	-23 007	1 499 473	1 518 503	-19 030
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	3 503	3 508	-5	0	0	0
Totalt	625 569	648 580	-23 012	1 499 473	1 518 503	-19 030

Drätselkontoret

 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	0
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadskansliet	●	0	0	-100	-2 430	0	0	0	0	0	0	-2 330
Drätselkontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VMKF	●	-200	-200	-200	-200	0	0	0	0	0	0	0
Stadsarkitekt - mark	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- & Fritidsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Barn- & utbildningsnämnden	●	0	-1 250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vård- & omsorgsnämnden	●	-9 000	-9 000	-9 000	-12 500	0	0	0	0	0	0	-3 500
Social- & arbetsmarknadsnämnden	●	-2 500	-2 500	-2 500	-3 000	0	0	0	0	0	0	-500
Kommundelsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnden	●	0	0	-900	-900	0	0	0	0	0	0	0

Drätselkontoret

 Postadress
Köpings kommun
731 85 Köping

 Besöksadress
Rådhuset
Stora Torget

 Telefon
0221-250 00

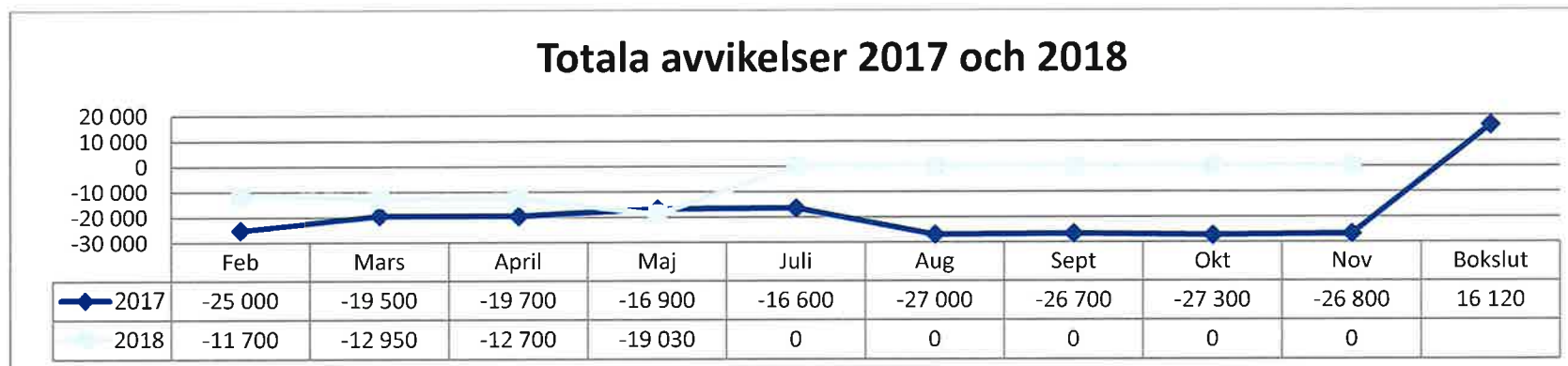
 Fax
0221-253 29

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

 Bankgiro
991-1215
Org. nr
212000-2114

Datum
 2018-05-11

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)										Förändr
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	akt mån	
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	0	0	0	0	0	-6 330	
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total avvikelse	●	-11 700	-12 950	-12 700	-19 030	0	0	0	0	0	-6 330	





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 maj: TV-sändning av fullmäktiges sammanträden, 150 tkr, betald för hela året. Prenumeration av Dagens Samhälle betald för hela året. <i>Partistödet utbetalt för hela 2018.</i>										
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	-939
Kommunstyrelse									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: 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	53
Stadskansliet									Aktuell Avvikelse:	-2 430
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj:										
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 - <i>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:</i>										
<i>- att försäkringsbolagen skärpt kraven på besiktningar av elanläggningar vilket medfört kostsamma åtgärder i vissa fall</i>										
<i>- 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.</i>										
<i>- att det varit betydligt kallare än ett normalår under perioden januari till april, uppvärmningskostnaderna ligger därav något högre än budgeterat.</i>										
Åtgärder: Lokalförsörjning - <i>Prognosen kommer nu att analyseras djupare och åtgärder vidtagas för att minimera det befarade underskottet till årets slut</i>										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	-90							-2 340	3 256

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

2018-05-11

Drättselkontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Kostnader som inte har fördelats.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0							0	-2 383

Tekniska kontoret, skattefinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Tekniska kontoret följer uppsatt budget för perioden.										
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 akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0								137

VMKF									Aktuell Avvikelse:	-200
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Avvikelsen beror på att det är kostnader tom juni 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 akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-200	-200	-200								-2 271

Stark-mark									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj:										
Avvikelse årsprognos:										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0								1 083



Datum

2018-05-11

Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Redovisningen visar ett överskott med 1 926 tkr. för administrationen. Det beror bl. a. på att en del kostnader ännu ej bokförts som till exempel hyran. Avvikelsen (-367 tkr.) för GIS beror bl. a. på licenskostnader som kommer i början av året samt ökade konsultkostnader.										
Avvikelse årsprognos:										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0								1 559

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Huvudsaklig förklaring är att fakturering av budgeterade intäkter inte hunnits med i planerad omfattning pga nytt ekonomisystem. Rättar till sig under juni										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0							0	-286

Kultur- & Fritidsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Resultatet efter 5 månader visar ett överskott på drygt 900 tkr. Till största delen beror detta på periodiseringseffekter vilket innebär att vi räknar med att resultatet kommer att rätta till sig kommande månad/månader.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse mot budget prognostiseras i dagsläget.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0							0	930

Barn- & utbildningsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom maj: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -7,9 mkr. På grund av ej fördelade licenskostnader visar förvaltningsledning underskott på 1,3 mkr. Måltidsenheten ligger ännu inte i fas med faktureringen och visar därför ett underskott på intäkter. Förskolan visar ett överskott på 3,5 mkr. Detta beror dels på att avgiftskontrollen inte är fördelad samt att budgetmedel som reserverats för flytten till Östanåsskolan ej är periodiserade. Grundskolans underskott på 2,7 mkr kommer till följd av att statsbidrag för lärare ännu inte betalats ut från Skolverket. Underskottet på gymnasieskolan beror på hittills ej inkomna intäkter från migrationsverket för asylsökande barn och interkommunala ersättningar.										
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										



Datum

2018-05-11

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 grundskolan 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	-1 250	0							0	-7 915

Vård- & omsorgsnämnden**Aktuell Avvikelse: -12 500****Kommentarer till avvikelser:****Avvikelse t o m maj:**

Avvikelse Årsprognos: Vård och omsorg gemensamma funktioner - Förvaltningsledningen och myndighetskontoret beräknas i dagsläget få ett överskott på **3,7 Mkr**, på grund av vakanser och effektiviseringar. Sjuksköterskeenhets personalförslagsproblematik 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.

Lagen om stöd och service till vissa funktionshinder (LSS) - I boende enligt LSS beräknas nettounderskottet bli **2,2 Mkr**. 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 4,1 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		
-9 000	-9 000	-9 000							-3 500	-7 075



Datum

2018-05-11

Social- & arbetsmarknadsnämnden									Aktuell Avvikelse:	-3 000	
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom maj: -4,3 mkr.											
Barn- och ungdomsvården redovisar ett överskott på 0,8 mkr för perioden. Överskottet beror främst på vakanser inom verksamheten, vakanserna är tillsatta under perioden. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem redovisar ett underskott om 2.9 mkr för perioden. Underskottet avser köp av vård-placeringar för vuxna. Under perioden har ytterligare en person beviljats institutionsvård samt en person på externt köpt boende. Efter genomlysning under majmånad finns risk för några nya placeringar alt förlängningar. Blir dessa av innebär det ytterligare ökade kostnader för verksamheten.											
Arbetsmarknadsåtgärder redovisar ett överskott om 0,6 mkr för perioden. Överskottet avser främst vakanser inom verksamheten, dessa är tillsatta under perioden.											
Avvikelse årsprognos: -3,0 mkr. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem - Verksamheten prognostiseras underskott om 3,0 mkr för året. Underskottet grundar sig på de köpta vårdplatser som nämnden hittills fattat beslut om. En genomlysning av samtliga placeringar är gjord och det finns risk för några nya placeringar inom snar framtid och ev några förlängningar av nuvarande beslut. Blir dessa av innebär det ytterligare ökade kostnader för verksamheten.											
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								-500	-4 348

Kommundelsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0	
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom maj: Statsbidrag för förste lärare och lärarlönelyftet kommer i juni. Ingen kompensation är utbetalt för löneökningarna.											
Avvikelse Årsprognos: Skolan En modul kommer att uppföras under sommaren. Kostnad för modul och drift finns inte med i budgeten. Detta kommer troligtvis att medföra ett underskott för skolan.											
Förskolan Vi kommer att behöva anställa en pedagog som ej är budgeterad. Äldreomsorg Kostnader för inhyrd biståndshanläggare t.o.m. maj och kostnader från assistansföretag finns ej i budget. Även kostnader för MAS och Ssk jour kommer att belastas äldreomsorgen under året. Cheferna arbetar med att använda personalresurserna på ett effektivare sätt och besparingarna kommer att visas i höst.											
Kultur och fritid arbetar med att hålla budgeten. Administrationen förväntas få ett överskott. Prognosen är osäker då kommundelen har flera kostnader som ligger utöver budget bl.a. kostnad för genomlysning av verksamheterna (0,2 Mkr)											
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0	0	0								0	-1 195



Datum

2018-05-11

Överförmyndarnämnden										Aktuell Avvikelse:	-900
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom maj: Hela nämnden har ett resultat på -1 231 tkr (inkl Arboga och Kungsör). Köpings del är -661 tkr. Orsak till avvikelse tom maj är att huvuddelen av all arvodering till gode män och förvaltare sker under första halvåret. Vår budget är ej periodiserad.											
Avvikelse årsprognos: Hela nämnden har ett prognostiserat resultat på -1 671 tkr (inkl Arboga och Kungsör). Köpings del är -900 tkr. Nämndens kostnader för arvodering av gode män och förvaltare fortsätter att öka då huvudmännen i allt större utsträckning saknar inkomst/tillgångar för att arbeta dem. Arvodet blir då kommunens kostnad.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad										Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:	
0	0	-900							-900	-1 231	
Revisionen										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom maj: 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								-121	
Valnämnden										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom maj: Statsbidrag för genomförande av allmänna val 2018: 514 tkr											
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	652	
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom maj: Vatten och avloppsverksamheten följer budget för perioden.											
Avvikelse årsprognos: Helårsresultatet beräknar följa budget.											
Prognosutveckling per månad										Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:	
0	0	0							0	-5	