



Delårsrapport 1/ 1 – 31/8 2018 med driftbudgetuppföljning nr 2 2018



Innehållsförteckning:

Inledning

| | |
|----------------------------|---|
| Sammanfattning | 2 |
| Syftet med delårsrapporten | 2 |
| God ekonomisk hushållning | 2 |

Förvaltningsberättelse

| | |
|---|----|
| Ekonomisk och finansiell analys | 2 |
| Omvärldsanalys | 6 |
| Personalöversikt | 6 |
| Övrigt | 7 |
| Budgetuppföljningskommentarer och händelser mm inom nämnderna | 7 |
| Händelser och ekonomi för de kommunala bolagen | 12 |
| Våra kommungemensamma mål - så långt har vi kommit | 15 |
| Redovisning av kommunfullmäktiges uppdrag | 20 |

Räkenskaper

| | |
|--------------------------------------|----|
| Investeringsredovisning | 23 |
| Driftbudgetuppföljning 2 år 2018 | 24 |
| Resultaträkning (Mkr) | 25 |
| Redovisning av kassaflöden (Mkr) | 25 |
| Balansräkning (Mkr) | 26 |
| Noter för Köpings kommun (Mkr) | 27 |
| Noter sammanställd redovisning (Mkr) | 28 |
| Redovisningsprinciper | 28 |

Sammanfattning

Delårsrapporten omfattar periodbokslut för tiden januari-augusti samt en helårsprognos för 2018. Köpings kommun redovisar ett delårsresultat på 40,6 Mkr. Resultatet motsvarar 3,9 % av skatteintäkterna. Det är högre än kommunens långsiktiga mål på 0,5 % men är -3,9 Mkr sämre än periodens budgeterade resultat.

Årets nettoinvesteringar har hittills uppgått till 71,2 Mkr och var för samma period 2017 81,0 Mkr.

Kommunkoncernens resultat blev 77,6 Mkr jämfört med 25,4 Mkr 2017.

Nämndernas inlämnade prognoser för helåret indikerar tillsammans med bedömningar avseende finansförvaltningen att årets resultat kommer att bli 38,2 Mkr.

Det finansiella målet har uppnåtts i delårsbokslutet. Utifrån årsprognosen kommer vi även att uppnå målet i årsbokslutet. För verksamhetsmålen är bedömningen att förutsättningarna delvis finns för att uppnå målen.

Helhetsbedömningen är att kommunen delvis kommer att uppnå god ekonomisk hushållning.

Syftet med delårsrapporten

Delårsrapporten ska utgöra en väsentlig del av den löpande uppföljningen av kommunens verksamhet och ekonomi och vara ett viktigt beslutsunderlag för kommunfullmäktige, styrelsen och nämnderna.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Enligt kommunallagen ska kommunerna ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. God ekonomisk hushållning i Köpings kommun ska utgå från de kommundemensamma målen. Målen ska utifrån det finansiella perspektivet som grund ange önskad inriktning, omfattning och kvalitet i verksamheten. Det finansiella perspektivet ska utgå ifrån långsiktighet samt förmåga att möta konjunkturförändringar och ändrade förutsättningar på kort och medellång sikt. God ekonomisk hushållning råder när de verksamhetsinriktade målen visar på god måluppfyllelse samtidigt som det finansiella målet är uppfyllt.

Övergripande finansiellt mål

Kommunens övergripande finansiella mål är att ha en ekonomi i balans. För att ha beredskap att möta konjunkturförändringar och ändrade förutsättningar, skall kommunens ekonomiska resultat årligen motsvara minst 0,5 % av totala skatteintäkter och statsbidrag.

Det finansiella målet uppfylls →

Indikatorn för årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämnung uppgår vid delårsresultatet till 3,9 %.

Helårsresultatet har prognostiserats till 2,4 %. Prognosen visar alltså på att målsättningen för att möta konjunkturförändringar och ändrade förutsättningar kommer att uppnås.

Verksamhetsmålen uppfylls delvis

Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning redovisas på sidorna 15-19. Värderingen om bidragen till

måluppfyllelsen utgår ifrån den bedömning som förvaltningarna gjort av hur det går med arbetet med de aktiviteter som uppställts för att nå de kommundemensamma målen. Sammanlagt 82 bidrag har tagits upp i nämndernas verksamhetsplaner.

Bedömningen visar att 44 % av bidragen kommer helt att genomföras och 49 % kommer delvis att genomföras. Sex bidrag eller 7 % bedöms inte kunna genomföras.

Beträffande förutsättningarna att nå indikatorernas mätvärden för året, görs bedömningen att för två av målen finns förutsättningarna fullt ut, för sex av målen görs bedömningen att det delvis finns förutsättningar, samt för ett av målen bedöms att det inte finns förutsättningar.

Helhetsbedömningen är att förutsättningarna delvis finns för att kommunen kommer att uppnå verksamhetsmålen.

Sammanfattning och bedömning

Sammantaget görs bedömningen att kommunen delvis förväntas uppnå målsättningarna för god ekonomisk hushållning.

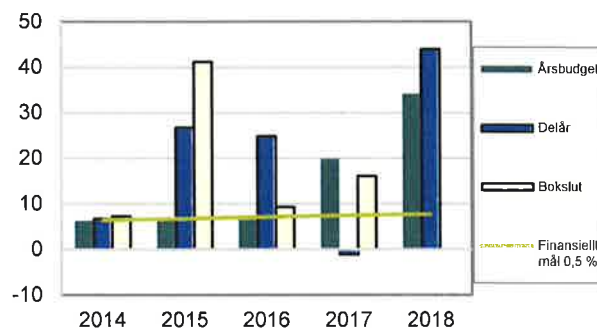
EKONOMISK OCH FINANSIELL ANALYS

Resultat

Positivt resultat efter åtta månader →

Kommunens delårsrapport uppvisar ett resultat om 40,6 Mkr (-0,1 Mkr 2017). Resultatet motsvarar 3,9 % (-0,1 % 2017) av skatteintäkterna och var vid årsskiftet 2017 1,1 %.

Resultat jämfört med resultatmål



Nettokostnads- och skatteintäktsutveckling →

En viktig förutsättning för en god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader. Generellt brukar en nettokostnadsandel exklusive finansnetto på 98 procent betraktas som god ekonomisk hushållning eftersom då klarar de flesta kommuner av att över en längre tidsperiod finansiera sina reinvesteringar och nödvändiga nyinvesteringar.

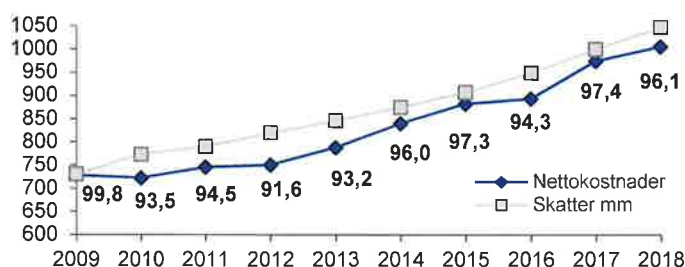
Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

| Delår, % | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Verksamhetens nettokostnader | 96,0 | 97,3 | 94,3 | 97,4 | 96,1 |
| Avskrivningar | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 3,5 | 3,3 |
| Nettokostnadsandel | 100,0 | 101,3 | 98,3 | 100,9 | 99,4 |
| Finansnetto | -0,8 | -4,2 | -0,9 | -0,8 | -3,3 |
| Nettokostandel inkl finansnetto | 99,2 | 97,1 | 97,4 | 100,1 | 96,1 |

Nettokostnadsandelen för 2018 har förbättrats jämfört med 2017. Under 5-årsperioden har medelvärdet för nettokostnadsandelen varit 100,0 %.

Inräknas även finansnettot så sker en viss förbättring genom ränteintäkter från Mälarenergi. För 2018 har finansnettot förbättrats genom utdelning från VME på 10,0 Mkr samt en tillfällig utdelning från Mälarenergi på 14,7 Mkr.

Nettokostnadernas, (exkl avskrivningar), andel av skatteintäkterna inkl generella statsbidrag (=siffror i diagram)



I diagrammet ovan redovisas utvecklingen av verksamhetens nettokostnader (exklusive avskrivningar) och skatteintäkter under en tioårs period. Mellan 2017 till 2018 ökade skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag med 4,6 % (5,5 % 2017), medan nettokostnaderna (exklusive avskrivningar) för verksamheterna ökade med 3,1 %, (9,1 % 2017).

De kommunala bolagen visar alla på positiva resultat. Kommunalförbundet visar på ett mindre underskott.

| Periodens resultat | Delår 2016 | Delår 2017 | Delår 2018 |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Köpings Bostads AB | 22,4 | 13,3 | 34,0 |
| Västra Mälardalens Energi o Miljö AB | -0,5 | 3,9 | 4,5 |
| Kungsörs Grus AB | 4,1 | 3,2 | 3,2 |
| Mälårhamnar AB | 1,9 | 12,8 | 17,7 |
| V Mälardalens Kommunal Förbund | 2,0 | 5,0 | -1,1 |

Nettoinvesteringar – fortsatt hög nivå →

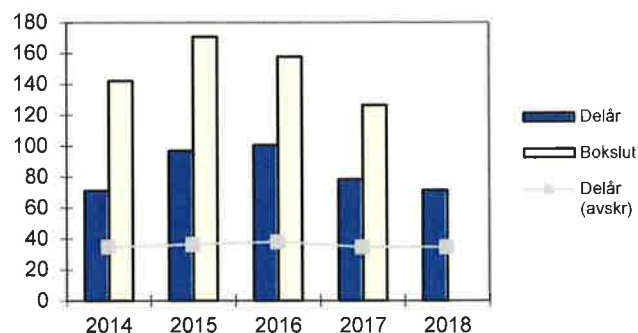
Utfallet av investeringsverksamheten t o m augusti uppgick till 71,5 Mkr, och var för samma period 2017 81,5 Mkr.

Avskrivningar och resultatet är högre än investeringarna vilket gör att investeringarna har kunnat finansieras med egna medel. 2017 uppgick egenfinansieringsgraden till 41,6 %. Att egenfinansieringsgraden förbättrats beror på att delårsresultatet är betydligt bättre jämfört med 2017 samt att investeringsvolymen är något lägre.

Bland de största projekten kan nämnas:

- Nybyggnation av badhus/hall
- Ombyggnation av lokaler för arbetsförmedlingen
- Ny förskola i Kolsva
- Renovering av Energihallen
- Renovering Kaptenen 2
- Ombyggnad Karlsdals torg
- Ringvägen VA
- Hamnutvecklingsprojektet

Nettoinvestering (stapel) avskrivning (linje)



Bilden visar nettoinvesteringar exklusive köp och försäljning av fastigheter.

Balanskravet klaras i delårsrapporten →

Balanskravet är ett lagstadgat krav på att kommunens resultat ska vara minst ett nollresultat. Detta innebär att kommunens intäkter ska överstiga kommunens kostnader. Eventuellt negativt resultat måste regleras inom tre år.

Balanskravsutredningen visar på att balanskravet klaras då balanskravsresultatet uppgår till 43,9 Mkr. Kommunen har inget tidigare balanskravsunderskott att återställa.

Utredning av balanskravet

| Delår, Mkr | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| Årets resultat | 6,7 | 26,7 | 24,8 | -1,1 | 40,6 |
| avgår realisationsvinster | 0,0 | -0,2 | -13,8 | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 6,7 | 26,5 | 11,0 | - 1,1 | 40,6 |
| medel till från resultat-utjämningsreserv | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| medel från resultat-utjämningsreserv | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Balanskravsresultat | 6,7 | 26,5 | 11,0 | - 1,1 | 40,6 |
| synnerliga skäl | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Justerat balanskravsresultat | 6,7 | 26,5 | 11,0 | - 1,1 | 40,6 |

Det prognostiserade resultatet för 2018 visar på att balanskravet kommer att klaras med god marginal.

Kapacitet

Soliditeten – något försämrad →

| Delår, Mkr | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Soliditet enligt balansräkningen | 59,8 | 56,6 | 52,5 | 46,6 | 46,2 |
| Soliditet inkl pensionsförpliktelser | 5,9 | 9,2 | 12,0 | 10,7 | 13,6 |

Sett över de senaste fem åren har soliditeten enligt balansräkningen fallit. Tillgångarna har ökat genom de stora investeringarna de senaste åren, men då finansieringen skett genom upptagning av nya lån har även skuldsidan ökat.

Försämringen 2018 beror till stor del på att de kortfristiga skulderna har ökat jämfört med 2017 års delårsrapport.

När pensionsförpliktelserna som ligger utanför balansräkningen inkluderas har soliditetsmålet förbättrats

2018 genom att pensionsförpliktelserna fortsätter att sjunka.

Låneskulden – oförändrad →

Kommunens långfristiga låneskuld uppgår den 31 augusti till 358,0 Mkr och är oförändrat jämfört med årsskiftet. Långgivare är Kommuninvest.

Risk

Pensionsåtagande – ökar med 0,5 % →

Kommunens totala pensionsskuld uppgick till 772,0 Mkr. Av dessa ligger 614,2 Mkr inom linjen som ansvarsförbindelse varav 119,9 Mkr utgör löneskatt. Detta innebär att 80 % av pensionsskulden inte finns upptagen i kommunens balansräkning. Pensionsskulden ökar genom att uppräknigen av det totala pensionsåtagandet är högre än utbetalningarna för pensioner äldre än 1998.

| Pensionsåtagande inkl löneskatt (Mkr) | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Individuella delen | 29,9 | 32,5 | 33,8 | 36,4 | 37,4 |
| Pensionsavsättning | 92,4 | 93,8 | 99,0 | 106,5 | 120,4 |
| Pensioner äldre än 1998 | 687,6 | 662,3 | 639,6 | 625,5 | 614,2 |
| Totalt | 809,9 | 788,6 | 772,4 | 768,4 | 772,0 |

Redogörelse enligt rådet för kommunal redovisning rekommendation nr 7.1

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser | -92,4 | -93,8 | -99,0 | -106,5 | -120,4 |
| Ansvarsförbindelser | -687,6 | -662,3 | -639,6 | -625,5 | -614,2 |
| Finansiella placeringar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totala förpliktelser | - 780,0 | - 756,1 | - 738,6 | - 732,0 | - 734,6 |
| Återlånade medel | 780,0 | 756,1 | 738,6 | 732,0 | 734,6 |

Skulden är beräknad av KPA och aktualiseringsgraden är 96 %.

Likviditeten har ökat →

Likviditeten har ökat med 28,4 Mkr sedan årsskiftet. Det är kommunen som står för ökningen på koncernkontot.

Kontroll

Nedanstående tabeller följer driftbudgetuppföljningens uppställning.

Liten budgetavvikelse i delårsrapporten →

| Budgetutfall jan – aug | Redovisat | Budget | Avvikelse |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Skattefinansierad verksamhet | 1 025,8 | 1 012,1 | -13,7 |
| Avgiftsfinansierad verksamhet | -0,3 | 3,4 | 3,7 |
| Finansförv, intresseföretag/verksamhetskostn | -23,4 | -2,7 | 20,7 |
| Finansiering | -1 042,7 | -1 057,3 | -14,6 |
| Totalt | - 40,6 | - 44,5 | - 3,9 |

Periodens budgetavvikelse är -3,9 Mkr jämfört med ett underskott på -6,6 Mkr 2017.

För den skattefinansierade verksamheten är avvikelserna 13,7 Mkr. Det förekommer avvikelser som kan förklaras av periodiseringseffekter, men av de nämnder och förvaltningar som också uppvisar avvikelser på helårsbasis kan nämnas Vård och Omsorg -12,1 Mkr, samt Social och Arbetsmarknad -2,7 Mkr.

Överskottet på 20,7 Mkr för finansförvaltning och intresseföretag beror på utdelningar som är utbetalda och inte ska periodiseras.

Underskottet på finansieringen beror till stor del på periodiseringseffekter framför allt för pensionskostnader samt lönereserv där den försenade avtalsrörelsen bidrar.

Budgetöverskott i helårsprognosen →

| Prognos jan – dec | Prognos | Budget | Avvikelse |
|--|---------------|---------------|------------|
| Skattefinansierad verksamhet | 1 518,8 | 1 499,5 | -19,3 |
| Avgiftsfinansierad verksamhet | 0 | 0 | 0 |
| Finansförv, intresseföretag/verksamhetskostn | -22,9 | -9,3 | 13,6 |
| Finansiering | -1 534,1 | -1 523,3 | 10,8 |
| Totalt | - 38,2 | - 33,1 | 5,1 |

Budgetavvikelsen i helårsprognosen är 5,1 Mkr och har förbättrats med 5,7 Mkr jämfört med delårsresultatet. Den största förändringen ligger på finansieringen på grund av periodiseringseffekterna.

För den skattefinansierade verksamheten ökar avvikelserna med -5,3 Mkr. Vård och Omsorg och Social och Arbetsmarknad ökar sitt underskott med -1,0 Mkr respektive -1,5 Mkr. Stadskansliet och Kolsva kommun del beräknas försämra sitt resultat med -3,1 Mkr respektive -3,9 Mkr. Detta kompenseras av Drätselkontoret, VMKF och Barn och utbildning som visar på inga avvikelser eller förbättrade resultat jämfört med delårsrapporten.

Analys av ekonomisk ställning

Den ekonomiska analysens syfte är att tydliggöra ekonomiska styrkor och svagheter. Här redovisas några områden som är viktiga att lyfta fram.

Resultat

Kommunens delårsrapport uppvisar ett resultat på 40,6 Mkr vilket är 41,7 Mkr bättre än 2017 års resultat. Under den senaste femårsperioden har det förekommit vissa så kallade jämförelsestörande poster som bidragit till ett positivt resultat. I 2018 års resultat finns en tillfällig utdelning från Mälarenergi på 14,7 Mkr. 2017 fanns inga sådana resultatpåverkande poster.

Det budgeterade resultatet på 33,1 Mkr är det i särklass högsta resultatnivån under den senaste 5 årsperioden. Detta inkluderar ett särskilt uppdrag om effektiviseringsåtgärder på 1 %. Detta har inneburit att nettokostnadsandelen inklusive finansnetto ligger under 100 %, och att det finns en viss buffert för att möta förändringar i verksamheten och att resultatet även bidrar till finansieringen av investeringar.

Utfallet av investeringsverksamheten till och med augusti uppgick till 71,5 Mkr. Detta var något lägre än samma period 2017. 2018 var första året under den senaste 5-årsperioden som avskrivningar och resultatet är högre än investeringarna.

Koncernens delårsresultat är 77,6 Mkr jämfört med 25,4 Mkr föregående år.

Kapacitet

Soliditeten enligt balansräkningen uppvisar marginellt sämre värden. Detta beroende främst på att de kortfris-

tiga skulderna ökat jämfört med 2017. Denna ökning är större än resultatförbättringen och den lägre investeringsvolymen.

Även sett över ett längre perspektiv så har soliditeten enligt balansräkningen fallit. Anläggningstillgångarna har ökat de senaste åren, men då finansieringen skett genom upptagning av nya lån har även skuldsidan ökat.

Soliditeten inklusive pensionsförpliktelser har förbättrats något de senaste åren beroende på att pensionsförpliktelserna fortsätter att sjunka.

Risk

2018 har den finansiella beredskapen förbättrats på kort sikt jämfört med årsskiftet, detta genom att likviditeten har ökat. Av den totala likviditeten på 297,8 Mkr står bolagen för 117,4 Mkr.

Av likviditetsförändringen från årets början står bolagen för en minskning på 14,4 Mkr och kommunen för en ökning på 42,8 Mkr. Ökningen för kommunen består till stor del på upptagande av nya lån för investeringar som senarelagts. Kommunens checkkredit har inte behövt användas.

Hur likviditeten utvecklas beror på utbetalningsplanerna för beslutade investeringar samt upptagande av nya lån. Fram till årsskiftet beräknas ca 143 Mkr utbetalas för de större investeringsprojekten.

I likhet med de flesta andra kommuner har Köpings kommun stora pensionsåtaganden. Pensionsåtagandena har totalt sett ökat något genom att uppräknings av det totala pensionsåtagandet är högre än utbetalningarna för pensioner äldre än 1998. Dessa utbetalningar ska minska över tid, men minskningen var cirka 10 Mkr lägre 2018 jämfört med 2015 och 2016.

På kort sikt bedöms den finansiella risken vara låg. På längre sikt kan kostnaden stiga då prisökningarna väntas ta fart samtidigt som beräkningsgrunderna förändras och att satsningar på lönejusteringar för vissa grupper kan slå igenom. Detta gör att pensionsavsättningar ökar för förmånsbestämd pension.

Kontroll

För den skattefinansierade verksamheten uppvisar fem nämnder av åtta underskott i sina prognoser.

Den första driftbudgetuppföljningen efter april visade på ett underskott på -12,7 Mkr. Nämndernas underskott har ökat till -19,2 Mkr i denna prognos. I jämförelse med 2017 låg underskottet i prognosen på -27,6 Mkr och i bokslutet på -23,6 Mkr.

Vid en jämförelse av budgetavvikelserna de senaste fyra åren har den skattefinansierade verksamheten uppvisat negativa avvikelser från -15,2 Mkr upp till fjolårets prognos på -27,6 Mkr. När det gäller prognossäkerhet under de senaste åren har den totalt sett varit god utifrån det totala resultatet, även om avvikelser har förekommit på förvaltningsnivå.

I avsnittet ”budgetuppföljningskommentarer” redovisas nämndernas prognoser med kommentarer till avvikelserna.

Sammanfattning – Framtid

Årets delårsresultat på 40,6 Mkr och helårsprognosen på 38,2 Mkr är mycket positivt och påverkar de ekonomiska nyckeltalen. Det finansiella målet uppnås med marginal och vi uppnår även den tumregel som finns för god ekonomisk hushållning att verksamhetens nettokostnader inte skall överstiga 97 - 98% av skatteintäkterna.

Detta goda resultat beror till allra största delen på det budgeterade resultatet. I den ekonomiska planeringen ingår även beslutet om effektivisering på 1 % som fattades 2017. Kommunen står inför stora investeringar inom de närmaste åren, där finansieringen av dessa kan komma att påverka det ekonomiska utrymmet för verksamheterna. Trots det goda resultatet i år finns det ganska betydande budgetavvikelser inom vissa förvaltningar. Åtgärder har satts in och man försöker finna nya sätt att arbeta bland annat att hitta samarbetsformer med andra kommuner, vilket är positivt.

På kort sikt visar den senaste skatteprognosen i september på marginella förändringar för 2019 jämfört med prognosen som redovisats i budgeten. För åren 2020 till 2021 är den senare prognosen något bättre, men det är inga stora skillnader, det handlar om 3 till 7 miljoners skillnad.

Ett förslag som kan gynna Köping på lite längre sikt är översynen av utjämningsystemet som nu har presenterats. För Köpings del så skulle den nya utjämnningen innebära cirka 22 Mkr i tillskott. Största förändringen avser individ- och familjeomsorg och kompensation för gleshet. Förslaget skall nu ut på remiss. För många kommuner innebär det betydande effekter vilket man bör ha i beaktande och kan komma att påverka det slutliga beslutet. Förslaget är att det nya systemet ska gälla från 2020.

Utmaningarna för kommunsektorn i framtiden är stora. SKL:s bedömning är att högkonjunkturen kulminerar och mattas av under 2019, bland annat på grund av tilltagande brist på arbetskraft. Svagare utveckling för arbetade timmar leder till att skatteunderlaget ökar betydligt långsammare de närmaste åren. De demografiska behoven kommer att öka kraftigt, samtidigt som vi inte har samma snabba utveckling av personer i arbetsför ålder. Kommunerna kommer med stor sannolikhet behöva genomföra strukturåtgärder i en större omfattning än vad som behövts under senare år. SKL framhåller också att en lyckad etablering av nyanlända tillsammans med utvecklingen av ny teknik samt digitalisering inom välfärden, är viktiga nycklar som måste fungera för att vi ska kunna leverera en god välfärd på samma nivå som idag.

Genom den pågående kommunutredningen har redan nu getts bättre möjligheter till utökad samverkan mellan kommunerna. Här ligger Köping väl till genom samverkansprojektet ”Samverkan i Västra Mälardalen”.

OMVÄRLDSANALYS

Svensk ekonomi kvar på hög nivå

Överraskande stark BNP-tillväxt ger däremot inte större budgetutrymme. Konjunkturinstitutet bedömer ändå att det finns utrymme för ofinansierade reformer på igenomsnitt 25 - 30 mdkr per år. Vilket motsvarar bibehållen personaltäthet i vård, skola och omsorg. Arbetslösheten stannar av på lite drygt 6 procent. Arbetsgivarna planerar för fler anställda, men svårigheten att få tag i personal och bristen på utbildad arbetskraft håller tillbaka.

Högonkonjunkturen går in i en fas med lägre tillväxttal och små förändringar i antalet arbetade timmar. En naturlig utveckling när konjunkturen kulminerar.

Inflationen har börjat stabilisera sig kring 2 procent och Riksbanken har utsikter på att göra en mindre höjning av reporäntan i december.

Globalt pågår ett handelskrig mellan USA och Kina där det finns risk att EU dras in. Om detta eskalerar kan det komma att påverka Sverige och även den globala tillväxten.

För närvarande finns osäkerheter om regeringsbildandet efter valet. Detta kommer förhoppningsvis inte påverka den kommunala sektorn nämnvärt.

Fler kommunbor →

Sista juli 2018 hade Köpings kommun 26 224 invånare, vilket är en befolkningsökning på 108 personer sedan årsskiftet. Den största delen kan härröras till invandring (84 personer), även om ökningstakten minskat. Av dessa är 64 personer asylsökande. Fem personer är ensamkommande barn/unga. Ökningstakten för inrikesfödda personer som flyttar in till Köpings kommun har ökat de senaste månaderna, och ger en inflyttning på 47 personer.

Det är 193 personer som avlidit och 164 barn som fötts i kommunen hittills under året. Det så kallade födelseöverskottet visar då på -29 personer. Det finns 13 276 män och 12 948 kvinnor i kommunen.

Arbetslösheten något lägre →

Augusti 2018 var 7 % av befolkningen i åldersgruppen 16 - 64 år i Köpings kommun, arbetslösa. Det är en minskning med 0,6 % i jämförelse med samma period förra året.

Minskningen har varit störst bland kvinnor. Alla i åldersgruppen är inte arbetsföra, och motsvarande siffra gällande den registrerade arbetskraften är 8,7 %. Det motsvarar 8,5 % av den kvinnliga och 8,8 % av den manliga registrerade arbetskraften. Det är en minskning i jämförelse med samma period förra året (9,1 % respektive 9,8 %).

En nedbruten jämförelse mellan svenskfödda och utrikesfödda av den registrerade arbetskraften, visar på stora utmaningar. 27,4 % (318 personer) av utrikesfödda kvinnor i åldersgruppen 16 - 64 år är arbetslösa, och 26,2 % (340 personer) av utrikesfödda män i åldersgruppen 16 - 64 år är arbetslösa.

PERSONALÖVERSIKT

Personalfakta

Kommunen har 2 322 tillsvidareanställda augusti 2018, av dessa är 1 936 kvinnor vars medelålder är 46 år. 386 är män och medelålder för dem är 47 år.



Förskolan Svalan firar 50 år

Heltid-/deltidsarbete 31 augusti 2018

Av kvinnorna arbetar 72,5 % heltid och 27,5 % deltid.

Av männen arbetar 91,2 % heltid och 8,8 % deltid.

Arbetet med heltidsplanen utifrån avtalet inom Kommunals avtalsområde har påbörjats. Arbetet kommer att fortgå fram till maj 2021.

Arbetad tid/frånvaro jan- juli 2018

Den totala arbetade tiden fördelar sig enligt följande:

| | Procent |
|----------------|---------|
| Månadsavlönade | 63,35% |
| Timlön | 8,86% |
| Semester | 11,16% |
| Ferie/uppehåll | 3,25% |
| Sjukdom | 7,47% |
| Övrig frånvaro | 5,91% |

Total sjukfrånvaro januari - augusti

| Aldersgrupp | Sjukfrånvaro i procent av arb.tid *1) | | | % - andel av tot. frånvaro, 60 dagar eller mer *2) | | | |
|---------------|---------------------------------------|------------|------------|--|-------------|-------------|-------------|
| | Ar | 2016 | 2017 | 2018 | 2016 | 2017 | 2018 |
| -29 | | 4,2 | 4,4 | 4,8 | 11,5 | 13,2 | 15,4 |
| 30 - 49 | | 6,9 | 6,6 | 6,2 | 42,0 | 42,2 | 40,3 |
| 50 - | | 7,2 | 7,4 | 6,8 | 41,9 | 40,3 | 39,7 |
| Kvinnor | | 7,2 | 7,2 | 7,0 | 39,1 | 39,6 | 38,9 |
| Män | | 3,9 | 4,0 | 3,5 | 37,6 | 29,9 | 22,8 |
| Totalt | | 6,8 | 6,6 | 6,2 | 38,9 | 38,4 | 37,1 |

*1) Total sjukfrånvaro av tillgänglig arbetstid omfattar frånvaro för arbets-skada, sjukdom och rehabilitering samt tid för sjuk/aktivitetsersättning. Definition av **tillgänglig arbetstid**; för månadsavlönade anställningar har timmar enligt arbetstidsvillkor summerats och obetald frånvaro (ej kompensationsledighet och sjukdomsrelaterad frånvaro) dragits bort. För timavlönade anställningar har inrapporterad tid och frånvaro (ej mer/övertid) summerats.

*2) **60 dagar eller mer**; procent av total frånvaro, där varje tillfälle varat 60 dagar eller mer, av total sjukfrånvaro.

Den totala sjukfrånvaron inom Köpings kommun har minskat något från 2017 och är efter årets första åtta månader 6,2 % av den arbetade tiden. Sjukfrånvaron för både kvinnor och män minskar i jämförelse med föregående år. I en jämförelse mellan könen är kvinnors sjukfrånvaro dubbelt så hög mot männens. Sett till åldersgrupper visar tabellen att sjukfrånvaron ökar med stigande ålder.

Andel av den totala sjukfrånvaron som avser frånvaro 60 dagar eller mer har minskat från 2017 till att år 2018 vara 37,1 %. Det innebär att av den totala sjukfrånvaron är 62,9 % frånvaro som varat 1 - 59 dagar. Kvinnor har en högre andel längre sjukfrånvaro (60 dagar eller mer) i jämförelse med männen (38,9 % respektive 22,8 %).

Arbetskadearmätningar

Antal arbetsskadearmätningar som följts av frånvaro är till och med 31 augusti 22 stycken. Motsvarande period 2017 var det 42 stycken. Under hela 2017 anmäldes 60 arbetsskador med frånvaro och totalt 414 arbetsskador (både med och utan frånvaro).

Händelser inom personalområdet

Under våren har Personalavdelningen arbetat med uppbyggnaden av en rekryteringsenhet. Jobbet med attraktiv arbetsgivare vidareutvecklas och fortgår tillsammans med kommunikationsenheten. Det systematiska arbetsmiljöarbetet är under fortsatt utveckling så även utbildningsinsatserna för kommunens chefer i medbestämmandelag och arbetsrätten i övrigt.

ÖVRIGT

Känslighetsanalys

Oplanerade händelser eller beslut kan få avgörande betydelse för kommunens ekonomi. Därför är det viktigt att upprätthålla en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt.

| Händelseförändring | (Mkr) |
|---|-------|
| Ränteförändring på lån med 1 % | 2,6 |
| Löneförändring med 1 % | 11,9 |
| Kostnadsförändring, exklusive löner med 1 % | 5,9 |
| Taxe- och avgiftsändring med 1 % | 2,6 |
| Förändring av försörjningsstöd med 1 % | 0,4 |
| 500 Mkr i generellt statsbidrag för riket ger | 1,3 |
| Befolkningsförändring med 100 personer | 5,5 |
| Förändrad utdebitering med 1 kr | 55,0 |
| 10 heltidstjänster (30 000 kr/månad inkl PO) | 3,6 |

Händelser efter rapportperiodens slut

Inga kända händelser har inträffat efter rapportperiodens slut.

Intern kontroll

Alla nämnder och kommunstyrelsen har antagit interna kontrollplaner för 2018. Dessa omfattar fyra gemensamma områden och 42 områden som styrelsen och nämnderna själva har bedömt som viktiga för sin verksamhet.

BUDGETUPPFÖLJNINGSKOMMENTARER OCH HÄNDELSER MM INOM NÄMNDERNA

Kommunfullmäktige/Kommunstyrelsen → Ingen prognostiserad avvikelse

Händelser:

- Kommunstyrelsen, Köpings Bostads AB och Polisen bjöd i maj in kommunens invånare till medborgardialog om trygghet med målsättningen att hitta gemensamma lösningar för att öka tryggheten. Detta ledde till att ett medborgarlöfte undertecknades av kommunen och Polisen.

- Första spadtaget togs i maj för kommunens nya badhus och idrottshall.
- Köping, Arboga och Kungsörs kommuner tillsammans med näringslivsrepresentanter från Västra Mälardalen arrangerade seminarium i Almedalen i samarbete med Region Västmanland. Seminariet handlade om fördjupad samverkan.

Stadskansliet →

Underskott enligt prognos -2,4 Mkr

Lokalförsörjningen prognostiserar ett underskott beroende på att försäkringsbolagen har skärpt kraven på besiktningar av elanläggningar, samt att det var betydligt kallare under vintern än ett normalår vilket gett högre uppvärmningskostnader än budgeterat.

Vidare har skadegörelse medfört ökade reparationskostnader. För att motverka detta har det införts kameraövervakning och en ökad bevakning framförallt vid skolor. Skadegörelsen har efter åtgärderna minskat.

Åtgärder vid avvikelser

Arbete pågår inom alla områden för att söka minimera underskottet och nå budgetbalans till årets slut.

Händelser:

- Översyn av kommunens förvaltningsorganisation pågår
- En plan för fördjupad samverkan inom Västra Mälardalen har arbetats fram



Seminarium i Almedalen om "Samverkan i Västra Mälardalen"

- Fritt WiFi har införts på flera allmänna platser i kommunen
- Kommunikationsenheten har arbetat med att förbättra samordningen inom kommunen samt med GDPR
- En gemensam näringslivsstrategi för Västra Mälardalen är framtagen.

Drätselkontoret →

Ingen prognostiserad avvikelse

Händelser:

- Införande av det nya ekonomisystemet har upptagit större delen av kontorets tid
- Medverkat i arbetet med kommunens omorganisation
- Samverkat vid utarbetande av Mälarprojektet som gått in i en alltmer produktiv fas.

Tekniska kontoret

Ingen prognostiserad avvikelse för skattefinansierad verksamhet →

Ingen prognostiserad avvikelse för avgiftsfinansierad verksamhet →

(Under denna rubrik redovisas vatten och avlopp)

Händelser:

- Arbetet med Skogsledens förlängning har påbörjats
- Ombyggnad av Karlsdalstorg är snart färdigt
- Tennisbana och lekplats på Hästhagen har renoverats under våren



Hästhagens lekplats med bondgårdstema

- I hamnen har Magasin 9 rivits, byggnation av Magasin 19 upphandlats och arbetet med långkajen har startat
- Projektering av VA-ledningar till den norra mäljarstranden och inlämning av vattendomsansökan för att lägga ledningar i Mälaren.

Kommunalförbundet →

Underskott enligt prognos -1,6 Mkr

- Pensionskostnaderna beräknas ge ett underskott med cirka -1,6 Mkr.

Stadsarkitekt mark →

Överskott enligt prognos 4,7 Mkr

Överskottet beror på att investeringar i hamnutvecklingsprojektet inte har gjorts i den takt som det har budgeterats för. Detta gör att kapitalkostnaderna skjuts framåt.

Händelser:

- Hyresavtal tecknades i januari mellan Köpings kommun och Mäljarhamnar AB. Avtalet gäller från 2017-07-01 dvs ifrån mitten av förra året.
- Köpings kommun har förvärvat en strategisk fastighet i anslutning till Ullvi/Vallby. Skoftesta 4:3, även kallat Svärddorpet för 500 tkr.
- Köpings kommun har förvärvat tomträtten till fastigheten Hushagen 1:3 av Svenska Lantmännen ekonomiska förening för 180 tkr.
- Under juni tecknades kontrakt om att Köpings kommun från och med årsskiftet 2018/2019 förvärvar fastigheten Sjtullen 1:7 av Yara AB för 3 000 tkr.
- I april anordnade stadsarkitektkontoret ett öppet hus. Många frågor från besökare rörde kommande bostadsområden för småhus och lediga tomter.

| Verksamhetsfakta | 01-08 2017 | Utfall 2017 | Budget 2018 | 01-08 2018 | Progn 2018 |
|---------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Markförsäljningar | 1 | 5 | 15 | 1 | 2 |
| Markförvärv/byten | 2 | 2 | 5 | 2 | 5 |
| Preliminära tomtfördelningar | 5 | 5 | 20 | 0 | 15 |
| Servitut och nyttjanderätter | 1 | 4 | 5 | 1 | 3 |
| Arrendeåtgärder | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 |

Kultur- och fritidsnämnden →

Överskott enligt prognos 0,5 Mkr

Överskott beräknas uppkomma med 0,4 Mkr för föreningsbidrag genom färre ansökningar och justering av bidrag. Överskott beräknas även för fritidsgårdar på grund av vakanser med 0,4 Mkr. Överskottet reduceras genom rekryteringskostnader av förvaltningschef samt extra resurser inom administrationen.

Händelser:

- Tre mountainbikespår har anlagts i ett samverkansprojekt mellan kommunala förvaltningar och lokala föreningar.



De tre spåren har olika svårighetsgrad

- Förvaltningen har deltagit i SLS (Svenska livräddningssällskapet) projekt kring integration och simkunnighet.
- Nybyggnation av bad och sporthall har påbörjats genom en verksamhetsplan kring bemanning och drift.
- Fritidsbanken har startats upp under augusti månad efter en vår med iordningställande av lokal samt insamlingsevent och invigning.
- Förvaltningen har erbjudit ett rikt utbud av gratis sommarlovsaktiviteter för våra barn och unga. Detta i samarbete med föreningslivet och med stöd av statliga anslag.

Vård- och omsorgsnämnden →

Underskott enligt prognos -13,1 Mkr

Följande större avvikelser beräknas uppkomma:

Vård/omsorg, gemensamma funktioner uppvisar ett överskott på 1,7 Mkr. Största anledningen till överskottet är att trygghetsteamet integreras med hemtjänsten.

Vård/omsorg, särskilt boende SoL beräknas ge ett underskott på -4,5 Mkr beroende på högre personalkostnader än budgeterat. Under hösten anlitas en enhetschef till ett särskilt boende, vilket innebär en ökad kostnad på cirka 0,6 Mkr.

Till 2018 infördes en ny budgetmodell på särskilt boende. Denna modell utgår från platspris per brukare. Modellen förenklar långsiktig planering för verksamheterna.

Helårsprognosen avseende *Boende enligt LSS* beräknas ge ett underskott motsvarande -3,8 Mkr. Kostnaderna för medarbetarbetarna beräknas ge ett underskott på 7,0 Mkr. Nedläggningen av Svärmaregatan genererar ett överskott motsvarande 4,8 Mkr. Externa kostnader för familjehemsplaceringar beräknas bli 1,6 Mkr högre än budget.

Inom *personlig assistans enligt LSS/SFB* beräknas i helårsprognosen ett underskott med -6 8 Mkr. I prognosen förutsätts att den biståndsbedömda volymen vid årsskiftet inte överskrider.

Daglig verksamhet enligt LSS beräknas ge ett underskott på -1 1Mkr. Detta beror på att statsbidraget avseende habiliteringsersättning endast får användas för att införa eller höja en låg dagpenning, men nämndens detaljbudget avser att täcka stora delar av kostnaden för habiliteringsersättningen.



Erling som bor på Nordlund, med sin kontaktperson Eva

Händelser:

- Tillsatt ny förvaltningschef, förvaltningsekonom, biståndschef och verksamhetschef LSS och socialpsykiatri.
- Avslutat hyresöversynen inom äldreomsorgen.
- Implementering av ny struktur kring ekonomiarbete och uppföljning.
- Under året har ett intensivt arbete pågått för att införa nya gemensamma riktlinjer för utskrivning från slutenvården samt ett nytt IT-verktyg (Cosmic Link) för kommunikation mellan de olika vårdgivarna.
- Översyn av kommunens LSS timmar inom personlig assistans.

| Verksamhetsfakta | 01-08 2017 | Utfall 2017 | Budget 2018 | 01-08 2018 | Progn 2018 |
|----------------------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Boendedygn gruppboende SoL | 64 221 | 98 650 | 100 000 | 73 064 | 105 000 |
| Vårdygn korttidsvård SoL | 7 801 | 11 672 | 10 000 | 7 586 | 11 000 |
| Hemtjänsttimmar SoL | 63 971 | 96 781 | 91 500 | 65 168 | 97 000 |
| Personlig assistans SFB | 33 | 35 | 34 | 34 | 34 |
| Boende barn/unga LSS | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Boende vuxna LSS | - | 89 | 89 | 88 | 88 |
| Daglig verksamhet LSS | - | - | 123 | 123 | 123 |

* (Antal den 1 oktober)

Barn- och utbildningsnämnden Ingen prognostiserad avvikelse →

Följande större avvikelser beräknas uppkomma inom delverksamheterna:

Förskoleverksamheten visar ett underskott på 1,0 Mkr. Underskottet beror på att förskolan under hösten öppnat fyra nya avdelningar i vad som tidigare var Östanåsskolan. För att anpassa lokalerna har ett par moduler bytts ut till en ökad kostnad på 0,2 Mkr. Den utökade verksamheten innebär också ytterligare personalkostnader på 0,7 Mkr resterande del av året. Förskolan har hittills tagit emot fler barn än budgeterat då trycket på platser är större under årets första del, men där antalet inskrivna barn i förskolan väntas vara något lägre i höst.



Förskolekockarna Andrea och Nina med småkockar från Sagostugans förskola.

Grundskoleverksamheten har under våren ålagts ett effektiviseringsanslag där högre restriktivitet ska gälla inom varje verksamhetsområde. I och med svårigheterna med att rekrytera behörig personal bedöms denna åtgärd vara en rimlig åtgärd för att kunna kompensera förskolans underskott och ge ett överskott på 1,0 Mkr. Grundskolan har något färre inskrivna elever än budgeterat medan antalet elever på fritidshemmen är i nivå med vad som budgeterades.

För båda verksamheterna inom *särskolan* är fler elever inskrivna än vad som budgeterats. Detta har inneburit högre personalkostnader för både grund- och gymnasiesärskolan. En del av eleverna som tillkommit är inresande ifrån andra kommuner. Detta innebär att intäkterna ifrån den interkommunala ersättningen är högre än vad som budgeterats. Sammantaget prognostiserar grundsärskolan ett underskott på 0,1 Mkr och gymnasiesärskolan ett överskott på 0,1 Mkr.

Gymnasieskolans elevantal ser ut att bli färre än vad som budgeterats. En av anledningarna till detta kan vara att fler elever än tidigare väljer att göra omval mellan årskurserna 1 och åk 2. Detta innebär att förstaårssökande har svårare att komma in på sina val och eventuellt väljer en annan gymnasieskola. Det lägre elevantalet kan också bero på att rörligheten på IM-språkprogrammen var stor under våren. Flera av de asylsökande eleverna fick placeringar i andra kommuner och flyttade ifrån Ullvigymnasiet.

Händelser:

- Fortsatt arbete med resultat och arbetet kring ökad måluppfyllelse.
- Planerar att under andra halvåret 2018 starta en gemensam familjecentral mellan kommunen och regionen.
- En ny förskola, Paletten, tas i bruk i Östanåsskolans före detta moduler från och med september.
- Särskolans omorganisation, utökad verksamhet, framförallt fler elever i utökade moduler för träningskolans elever på Skogsbrynet.
- Fortsatt arbete med många rekryteringsärenden har pågått hela året. Från och med höstterminen -18 är i princip alla nytillsatta chefer på plats.

| Verksamhetsfakta: Antal barn/elever | 01-08 2017 | Utfall 2017 | Budget 2018 | 01-08 2018 | Progn 2018 |
|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Förskola | 1 045 | 1 034 | 1 071 | 1 086 | 1 071 |
| Familjedaghem | 27 | 27 | 28 | 24 | 24 |
| Grundskola | 2 389 | 2 404 | 2 458 | 2 419 | 2 419 |
| Fritidshem | 734 | 739 | 730 | 721 | 730 |
| Grundskolskola | 56 | 52 | 54 | 59 | 58 |
| Fritidsklubb särskolan | 19 | 19 | 19 | 19 | 19 |
| Gymnasiesärskola | 45 | 45 | 44 | 47 | 49 |
| Gymnasieskola | 974 | 971 | 1 002 | 945 | 970 |

**Social- och arbetsmarknadsnämnden →
Underskott enligt prognos -4,3 Mkr**

Följande större avvikelser beräknas uppkomma:

För *missbruks- och beroendevård* beräknas underskott 7,0 Mkr till följd av ett fortsatt behov av heldygnsvård och behandlingsplaceringar av unga vuxna med ett destruktivt narkotikamissbruk. Vidare finns behov av externt köpta boendialternativ för vuxna som inte kan få en bostad på grund av sociala eller psykiska problem ofta i kombination med missbruk.

Övrig *vuxenvård/Familjefrid* beräknas ge ett underskott på 0,2 Mkr. Detta är en effekt av att fler, främst kvinnor med barn, söker stöd för att komma från en relation med hot och våld. Under året görs statliga satsningar inom området vilket innebär bidrag till kommunen vilket minskar underskottet.

Barn och ungdomsvård beräknas ge ett överskott på 0,9 Mkr till följd av vakanser samt statliga bidrag för att stärka myndighetsutövningen och säkerställa bemanning.

Överskottet på 1,2 Mkr inom *arbetsmarknad* är effekter av statliga arbetsmarknadsåtgärder som till exempel tjänster i välfärden. Rekrytering av personal har fördröjts på grund av svårigheter att hitta sökande med rätt kompetens.

För *ekonomiskt bistånd* visar prognosen på ett överskott på 0,6 Mkr. Detta beror huvudsakligen på att ett antal bidragstagare kunnat erbjudas arbetsmarknadsinsatser som ger löneinkomst.

Åtgärder vid avvikelser

För missbruk och beroendevården är det i dagsläget svårt att se att de inledande institutionsplaceringarna kan ersättas med insatser på hemmaplan. Det krävs heldygnsvård i en skyddad och drogfri miljö. Inför hösten har vi

efterfrågat ett läns-gemensamt samarbete avseende vårdinsatser för målgruppen med syfte att gemensamt mellan kommunerna och regionens beroendemottagning utarbeta en fungerande och hållbar vårdkedja.

Trots nämndens egna anpassade boenden för vuxna så återstår ett behov av externa stödboende lösningar. Vi kommer att påbörja en dialog med Vård och Omsorg om hur vi i kommunen kan skapa långsiktiga boendelösningar för personer med stora omvårdnadsbehov. Vi fortsätter arbeta med lösningar för att minimera akut hemlöshet. Under hösten bedriver nämnden ett särskilt projekt avseende bistånd till bostadssociala insatser.

För verksamheten familjefrid har initierats en samverkan mellan kommunerna i länet i syfte att kunna hjälpa varandra att hitta nytt boende på annan ort för våldsutsatta.

Händelser:

- Ett nytt regelverk har införts för nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet, vilket innebär utbildningsplikt.
- Avveckling av Hem för vård och boende för ensamkommande flyktingungdomar kommer att genomföras.
- Nya snabbspår för nyanlända är ett samarbete mellan kommuner och Arbetsförmedlingen för att erbjuda utbildningar som leder till arbete.



Studier i svenska kompletteras med yrkesutbildning inom vården

- Omsättningen av personal inom IFO har minskat och antalet sökande till vakanta socionomtjänster ökar.
- Ett projekt har påbörjats för att utveckla handläggning och uppföljning av bistånd till boendesociala insatser för personer som står utanför bostadsmarknaden.
- Personalen erbjuds en utbildning om våld i nära relationer och hur man ska agera om man uppmärksammar att någon utsätts för hot och/eller våld i familjen.
- En gemensam satsning för att förebygga missbruk bland ungdomar genomförs genom en samverkansgrupp med representanter från flera förvaltningar och polisen.

| Verksamhetsfakta: | 01-08 2017 | Utfall 2017 | Budget 2018 | 01-08 2018 | Progn 2018 |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Ekonomiskt bistånd brutto tkr | 20355 | 31520 | 32050 | 21093 | 31550 |
| Genomsnittlig bidragstid/mån | 5,8 | 5,8 | | 5,9 | |
| Antal bidragshushåll | 587 | 670 | | 583 | |
| Placeringsdygn, | 1 617 | 1 830 | | 1 085 | 1 450 |

| Verksamhetsfakta: | 01-08 2017 | Utfall 2017 | Budget 2018 | 01-08 2018 | Progn 2018 |
|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| institution, barn/unga | | | | | |
| Genomsnittlig kostnad/vårddygn, kr | 4 428 | 4 895 | | 4 371 | 4 472 |
| Placeringsdygn, familjehem barn/unga | 7 438 | 11 049 | | 7 395 | 10 690 |
| Genomsnittlig kostnad/vårddygn kr | 746 | 722 | | 738 | 727 |
| Heldygnsvård, institution/ familjehem, vuxna | 1 138 | 2 158 | | 1 360 | 2 270 |
| Genomsnittlig kostnad/vårddygn, kr | 3 520 | 3 490 | | 2 843 | 2 907 |
| Heldygnsvård extern köpt boende vuxna | 2 143 | 2 649 | | 1 105 | 1 485 |
| Genomsnittlig kostnad/vårddygn, kr | 1 105 | 1 289 | | 1 315 | 1 212 |
| Vuxenutbildning helårsplatser | | | | | |
| Grundläggande vux | 95 | 115 | 98 | 110 | 110 |
| Gymnasial vux | 135 | 280 | 235 | 278 | 278 |
| Svenska f invandrare, elever | 515 | 617 | 350 | 388 | 388 |
| varav flyktningar | 319 | 261 | | 135 | 200 |

Kommundelsnämnden →

Underskott enligt prognos -1,8 Mkr

Följande större avvikelser beräknas uppkomma:

Förskolan kommer att gå med ett underskott på -0,2 Mkr beroende på semesterlöner.

Barn- och ungdomsutbildning förväntas ge ett underskott på -0,6 Mkr relaterat till hyra och drift för den nya paviljongen. Skolan har ökat elevantalet kraftigt, vilket skapar en osäkerhet.

Äldreomsorgen kommer att ge ett underskott på 1,1 Mkr. Konsultkostnader för biståndshandläggare för januari ligger utanför budget. Ökade hemtjänsttimmar och hög sjukfrånvaro gör att kostnaderna för vikarier ökar och sysselsättningsgraderna stiger. Verksamheten har även en kostnad för personlig assistans på 0,6 Mkr/år utöver budget.

Åtgärder vid avvikelser

En av de åtgärder som görs i förskolan är anställningsstopp. Äldreomsorgen arbetar för att optimera bemanningen och se oss som en sammanhållen äldreomsorg.

| Verksamhetsfakta: | 01-08 2017 | Utfall 2017 | Budget 2018 | 01-08 2018 | Progn 2018 |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Antal barn/elever | | | | | |
| Förskola | 211 | 231 | 275 | 235 | 224 |
| Grundskolan | 637 | 646 | 645 | 640 | 643 |
| Fritidshem | 207 | 207 | 215 | 220 | 234 |

Händelser:

- Kommundelen blev återcertifierad i ISO 9001:2015 och 14001:2015. Genomlysning genomfördes på kommundelen och säkerställde rutiner för inköp och upphandling.
- Genom samverkan mellan Karlbergsbadet och Malmabadet så genomfördes all sommar simskola i Kolsva på Malmabadet.
- Bibliotekets självutlåningsautomat är färdigställd.
- Byggnaden av den nya förskolan Sagan har planerats och projekterats under våren. Inflyttning beräknas vara färdig i augusti 2019.

- En modul vid Malmaskolan inrymmer nu tre klasser i åk 4.
- En förstudie pågår för samordning av äldreomsorgen i Kolsva och en framarbetad projektplan finns.

Gemensam överförmyndarnämnd, revision och valnämnd

Underskott enligt prognos -0,5 Mkr →

För överförmyndarnämnden beräknas ett underskott på ca 0,9 Mkr, varav Köpings kommun enligt avtal svarar för 53,5 % = cirka 0,5 Mkr. Underskottet härrör till arvoden till god man, förvaltare och förmyndare.

Generellt fortsätter nämndens kostnader för arvodering att öka då allt fler huvudmän saknar inkomst/tillgångar för arvodering, vilket påverkar årsprognosen negativt.

Händelser:

- Överförmyndarnämnden har förberett för att Halls-tahammar och Surahammar från 2019-01-01 ingår i den gemensamma nämnden, bland annat genom att kansliet flyttade till större och mer ändamålsenliga lokaler i början av maj
- Vi noterar ett ökat antal ärenden i samtliga kommuner, samtidigt som behovet av god man till ensamkommande barn minskat
- Arbetsbelastningen på kansliet har varit hög till följd av att pensionsavgång inte kunnat återbesättas i kombination med sjukskrivningar.

Intresseföretag och verksamhetskostnader, finansförvaltning →

Överskott enligt prognos 15,3 Mkr

Utdelningar från kommunens hel- och delägda företag beräknas medföra budgetöverskott med 15,3 Mkr varav 14,7 Mkr avser en tillfällig utdelning från Mälar-energi Elnät AB samt 0,5 Mkr från Kungsörs Grus AB utöver budget. En annan större avvikelse avser internräntekostnader för VME som visar på underskott med -1,8 Mkr vid årets slut.



Finansförvaltning →

Överskott enligt prognos 17,5 Mkr

Skatteintäkter, generella bidrag samt fastighetsavgiften beräknas medföra överskott med 11,3 Mkr. Överskottet genereras främst av befolkningsutvecklingen och regleringsavgiften där staten skjutit till ökade anslag. Skatteintäkternas ökning har inte blivit så stor som tidigare beräknats vilket medför en negativ slutavräkning med -3,3 Mkr.

Då ingen nyupplåning skett ger räntenettet ett budgetöverskott med 1,9 Mkr. De interna räntetäkterna visar på 1,0 Mkr i underskott genom lägre investeringsvolym.

Pensionskostnaderna beräknas ge ett underskott med 2,4 Mkr. Det kan förklaras av fler nyanställda i de åldrar som ger pensionsrätt samt att fler nyblivna pensionärer väljer att ta ut sin tjänstepension under en kortare tid.

Anslagen för oförutsedda behov samt ombudgeteringar beräknas lämna ett budgetöverskott med 1,0 Mkr.

Prognosen är osäker för avtalsmässiga personalkostnadsökningar på grund av att vissa avtalsområden ännu inte färdigförhandlats. Prognosen är i nuläget att anslaget förbrukas och inte lämnar något överskott.



HÄNDELSE OCH EKONOMI FÖR DE KOMMUNALA BOLAGEN

Den kommunala verksamheten i Köping bedrivs i huvudsak i förvaltningsform, men dessutom finns det aktiebolag och ett kommunalförbund.

| Koncernen | %-andel |
|--|---------|
| Köpings Bostads AB | 100 |
| Västra Mälardalens Energi och Miljö AB | 100 |
| Västra Mälardalens Kommunal Förbund | 56 |
| Mälardalen AB | 45 |
| Kungsörs Grus AB | 25 |

Koncernen Köpings Bostads AB →

Periodens resultat: 34,0 Mkr

Prognos till årets slut: 15,6 Mkr

Periodens resultat är 20,7 Mkr högre jämfört med föregående år. Prognosen för 2018 visar på 4,9 Mkr bättre resultat än i bokslutet 2017.

För bostadsbolaget uppgår det ackumulerade resultatet till 29,2 Mkr. Kabel-TV uppvisar ett resultat på 3,3 Mkr och KBAB service 1,4 Mkr.

Resultatförbättringen jämfört med 2017 ligger till allra största delen på KBAB.

Uthyrning:

Efterfrågan på lediga lägenheter är fortfarande god. Det har inte funnits några tomma lägenheter under perioden. I Kolsva är efterfrågan något lägre.

Händelser:

- Hake etapp 2 med 66 lägenheter, färdigställdes med inflyttning under sommaren och hösten. 202 personer gjorde intresseanmälan.
- Överenskommelse har träffats med Hyresgästföreningen om nya hyrorna från den 1 mars, vilket innebär att hyror för lägenheter och lokaler i genomsnitt höjs med 0,77 %.

- Planering inför eventuell nybyggnad har påbörjats inom kvarteret Lingonet respektive ombyggnad av äldreboendet Ekliden i Kolsva.
- För Köpings kabel-TV fortsätter kunder att ansluta sig till fibernätet. Uppgraderingar i nätet har genomförts för framtida utökning.
- En NKI-undersökning (Nöjd Kund-index) har genomförts som visade på en stor andel väldigt nöjda kunder.

Västra Mälardalens Energi och Miljö AB →

Periodens resultat: 4,5 Mkr

Prognos till årets slut: 12,0 Mkr

Periodens resultat har förbättrats med 0,5 Mkr jämfört med 2017. Helårsprognosen visar på en resultatförbättring på cirka 11,9 Mkr jämfört med 2017.

Resultatet på 4,5 Mkr är i paritet med budget. Uppvärmningsbehovet har varit lägre än ett normalår. Den varma sommaren gav mycket låga intäkter men det vägdes upp av vinterns kallperiod. Vintern innebar även förhöjda bränslekostnader. Under året har det varit högre kostnader än vanligt för lagning av läckor. Investeringar har gjorts i nya ledningar vid lasarettet samt förnyelse av kulvertsystem i Köping.

Händelser:

- I år är första hela eldningssäsongen med transiteringsledning mellan Köping och Arboga. Denna har visat sig fungera väl och har kunnat föra över de värmemängder som beräknats.
- En kundundersökning visar på resultat som var bland de bästa bland 60 deltagare.
- Vintern var ovanligt utmanande när det gäller tillgång till bränslen. Det kalla vädret orsakade brist på pellets och flis.

Verksamhetens utveckling under återstoden av året:

Under hösten kommer Yara att starta en ny syrafabrik, som förhoppningsvis ger tillgång till ytterligare 5-10 MW restvärme. Under hösten kommer nyanslutningar att göras både i Köping och Arboga. Ett arbete planeras för en ny prisstrategi, med syftet att behålla en sund ekonomi och att klara löftet om harmonisering av priserna i Köping, Kolsva och Arboga.

Kungsörs Grus AB →

Periodens resultat: 3,2 Mkr

Prognos till årets slut: 3,2 Mkr

Årets resultat till och med augusti ligger på samma nivå som föregående år. Resultatet 2017 var 4,8 Mkr.

Händelser:

- Under år 2018 har leveranser skett till ett flertal mindre och medelstora entreprenadobjekt.
- En övervägande del av leveranserna utgörs dock av ballast till betong- och betongvaruindustrin.

Mälarderhamnar AB →

Periodens resultat: 17,7 Mkr

Prognos till årets slut: 21,0 Mkr

Periodens resultat har förbättrats med 4,9 Mkr jämfört med 2017. Även helårsprognosen visar på en resultatförbättring jämfört med 2017.

Omsättningen har ökat med cirka 9,6 Mkr under året och bedömningen är att orderingsgången är fortsatt god. Kostnaderna har också ökat bland annat personalkostnader beroende på tonnageökningen.

Hamnens 10 största kunder som står för 74 % av nettoomsättningen, visar på fortsatt stabil utveckling.

Händelser:

- Beläggningsgraden fortsatt över målet på 80 %.
- Anskaffning av ny bulkkran i Köping (22 mkr) pga belastningsrestriktioner på kaj.
- Fortsatt effektivisering genom satsning på marknad och affärsstrategier.
- Fortsatt arbete med förbättrad planering, målarbete och uppföljning.
- ISO-revisionen (ISO 9001:2015 och ISO 14001:2015) gick bra, endast ett fåtal avvikelser.

Västra Mälardalens Kommunal Förbund →

Periodens resultat: -1,1 Mkr

Prognos till årets slut: -1,2 Mkr

Förbundet uppvisar en resultatförsämring med 6,1 Mkr jämfört med samma period 2017. Helårsprognosen visar på ett underskott på -1,2 Mkr. 2017 var resultatet 3,6 Mkr.

Underskottet beräknas uppkomma inom räddningstjänsten med -1,0 Mkr på grund av ökade personalkostnader samt IT verksamheten med -0,5 Mkr genom ökade licenskostnader.

Händelser:

- Ett ledningssamarbete har inletts med Nerikes Brandkår. Detta har haft synnerligen god effekt på hanteringen av sommarens bränder.
- Inom förbundets område har det varit fler skogsbränder än vanligt, men dessa har kunnat släckas relativt snabbt. Förbundet har bistått ett flertal andra kommuner vid deras insatser.
- För att möta krav och förväntningar från medlemskommuner och bolag pågår ständiga utvecklingsarbeten inom alla verksamhetsområden.
- Det tillförs nya verksamheter till förbundet från medlemskommunerna, bland annat säkerhets-samordnare för Kungsör och Arboga.
- Förändringen inom lagstiftningen kopplat till GDPR har genererat en stor arbetsuppgift för förbundet.

Intressen i övriga bolag

Köpings kommun har också ägarandelar i Mälarenergi Elnät AB med 14,7 % och Vafab Miljö Kommunalförbund 8,2 %. Kommunen är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening, Folkets Hus och Västra Mälardalen i samverkan.

Samordningsförbundet Västra Mälardalen syfte är att samverka inom rehabiliteringsområdet. Medlemmar är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Västmanland, Köpings kommun, Arboga kommun och Kungsörs kommun.

Hjälpmedelsnämnden är en gemensam samverkansnämnd för hjälpmedelsfrågor mellan Region Västmanland och kommunerna i Västmanlands län. Nämnden samordnar hjälpmedelshanteringen i länet och ansvarar för Hjälpmedelscentrum.





Våra kommungemensamma mål - så långt har vi kommit

Följande nio kommungemensamma mål är antagna av kommunfullmäktige för åren 2013 till 2019. Målen är grunden för all kommunal verksamhet. Målen ska - utifrån ekonomiska ramar - ange önskad inriktning, omfattning och kvalitet i verksamheten. I nämndernas verksamhetsplaner ska framgå hur de ska bidra till att de kommungemensamma målen uppnås. Målen är indelade i fyra olika målområden.

Enligt kommunallagen ska varje kommun ha god ekonomisk hushållning i verksamheten, och mål och riktlinjer för verksamheten ska anges. De antagna kommungemensamma målen gäller som verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. I bedömnin-

gen om kommunen uppnått god ekonomisk hushållning görs en helhetsbedömning av måluppfyllelsen för de finansiella målen och de kommungemensamma målen.

Till de kommungemensamma målen hör indikatorer som används vid målavstämningen i årsredovisningen. De flesta indikatorer redovisas på årsbasis, därför har uppföljningen i delårsrapporten inriktats på att följa upp de aktiviteter som ska bidra till måluppfyllelsen. Nämnderna redovisar hur arbetet fortlöpt och målsamordnarna gör en sammanfattande värdering för respektive mål och förutsättningarna för att nå målen.

Målområde: Delaktighet – en öppen kommun med kvalitet

Köping ska vara en öppen och välkomnande kommun där det finns plats för alla. Kommunens verksamhet ska ha en hög kvalitet med tjänster och service i toppklass. Olika vägar för att främja medborgarnas delaktighet, insyn och inflytande ska utvecklas. Vi ska vara lyhörda för brukares och invånares synpunkter och det ska vara lätt att få kontakt med kommunen.

Mål 1. En kommun med hög kvalitet

Tre av tolv förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Åtta förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag. En förvaltning anger att de inte kommer att nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Mycket av det genomförda arbetet inom olika nämnders ansvarområden, har fokuserat på att effektivisera och kvalitetssäkra de interna processerna. Att ha koll på sina interna processer är en förutsättning för att kunna leverera kvalitet till barn/ungdomar/brukare/invånare etc. Ett omfattande kommungemensamt arbete är inlett med revidering av befintlig styrmodell, ökat medborgarfokus på internkontrollen och att ta fram en process för framtagande av nya strategiska mål för mandatperioden.

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Nej

Mätning av indikatorerna sker i medborgarundersökningen hösten 2018, och kommer att kunna redovisas först i samband med delårsuppföljning 1 april 2019. Kvalitetsarbetet är en ständig pågående process. Många av de planerade aktiviteterna kommer att genomföras helt eller delvis. Ett utvecklingsarbete för att synliggöra effekterna kommer att inledas inom kort.

Mål 2 En kommun med inflytande och bra information

Fem av elva förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Sex förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Förbättrad information till våra medborgare har bland annat skett genom att det nu går att anmäla sig till kommunens tomtkö via formulär på kommunens webbplats. Kommunikation med våra invånare har förutom webbplatsen även skett bland annat via sociala medier och pressmeddelanden.

Under året har arbete med att stärka samverkan och skapa en liktydighet i kommunikationen bland annat skett genom gemensamma avstämningsmöten för kommunikatörer och huvudredaktörer i förvaltningarna. Ett samarbete där kommunikatör anställd på Stadskansliet arbetar för Tekniska kontoret och Vård och omsorgsförvaltningen har också påbörjats.

Vi fortsätter arbetet med att samla in synpunkter från kommunens aktörer. Kultur och fritidsförvaltningen har haft dialog med föreningslivet i form av intressentdialog, enkätundersökning och två stormöten. Miljökontoret bjöd under våren in anmälningspliktiga hygieniska verksamheter till en dialogträff.

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Delvis

Vi har fortfarande mycket att jobba med när det gäller kommunikation, delaktighet och inflytande och kraven från våra invånare ökar. En viktig fråga handlar om digitalisering och möjligheten att utföra ärenden och föra dialog med kommunen via till exempel webbplats.

Målområde: Ett tryggt och gott liv – livskvalitet

I Köpings kommun ska det finnas möjligheter till ett gott liv för alla. Tryggheten är en viktig del i det vi kallar livskvalitet. Vi ska, i samverkan med andra, verka för att öka invånarnas trygghet i livets olika skeenden. Ett brett kulturliv och aktiva föreningar betyder mycket för invånarnas välbefinnande och skapar mötesplatser för många människor. Möjligheter till rekreation och fritidsaktiviteter stärker folkhälsan.

Mål 3. Trygghet i livets alla skeenden

Fyra av nio förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Fyra förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag. En förvaltning anger att de inte kommer att nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Trygghet i livets alla skeden omfattar arbetet med att människor ska känna sig trygga med att bo och vistas i kommunen. I förvaltningarnas verksamheter återspeglar detta genom att åtgärder som omfattar trygghet integreras i verksamheten och som en naturlig del i planeringen av ny och befintlig verksamhet. Ett bidrag som särskilt bör uppmärksammas är medborgarlöfena som undertecknades under våren mellan Köpings kommun och Polisen. Genom att medborgarperspektivet tas tillvara så tydliggörs den lokala problembilden. Andra aktiviteter som bör uppmärksammas är Barn och utbildnings arbete med kränkande särbehandling, Vård och omsorgs arbete med kontaktmannaskap och minskning av vikarietimmor, samt Social och arbetsmarknads insatser inom boende och familjefridsärenden. Även Tekniska kontoret och Miljökontorets arbete för ett tryggare Köping visar på ett gott resultat.



Medborgardialog om trygghet

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Ja

Målets indikatorer följs upp dels genom medborgarundersökningen dels genom Socialstyrelsens brukarenkät. Vård och omsorgsförvaltningen gör bedömningen att genom det arbete som genomförts finns förutsättningarna att andelen boende som känner sig trygga kommer att öka. Beträffande resultatet från medborgarundersökningen så uppnåddes målet 2017. En åtgärd som bör ge positiv effekt är de medborgar-

löften som undertecknades mellan Köpings Kommun och Polisen. Även andra förvaltningar har redovisat att de aktiviteter som ska bidra till målsättningarna i huvudsak har flutit på bra. Den sammantagna bedömningen blir att förutsättningarna finns för att vi kommer att nå målets indikatorer.

Mål 4 Aktiv fritid och bred kultur för alla

Sex av åtta förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Två förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

De olika förvaltningarna har tagit ansvar för sina respektive mål och glädjande är att samverkan under året skett och fördjupats inom en rad olika områden gällande kultur- och fritidsområdet över förvaltningsgränserna. Denna samverkan har i flera fall lett till ökad måluppfyllelse och leder fram till att förvaltningarna lyckas med sina bidrag. Det finns många goda exempel på lyckade insatser där samverkan mellan förvaltningarna skett, värt att nämna är nytt MTB spår, utbildning av simlärare, programverksamhet i dialog med skolan och samarrangemang inom olika områden.



Armani, Nasir och Esmatullah är nyutbildade simlärare

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Ja

Ett fortsatt arbete utifrån målen samt att vi även arbetar över förvaltningsgränserna gällande t ex. framtagandet av ny vision med sportfältet, översyn av föreningsbidragen, öppnande av fritidsbanken, ny konstgräsplan och utveckling av gammalgården innebär att vi bedömer att målets indikatorer kommer att nås.

Målområde: Hållbar samhällsutveckling

Köpings kommun ska arbeta för ett hållbart samhälle. Vi ska värna viktiga miljö- och naturvärden och rekreationsområden ska vårdas och utvecklas.

Köpings kommun ska erbjuda attraktiva och bra bostäder i goda boendemiljöer. I tätorter ska det finnas väl fungerande och trafiksäkra kommunikationsleder där cykeltrafiken prioriteras. Arbeta med förnyelse och försköning bidrar till ökad trivsel för invånare och besökare. Samverkan skola - arbetsliv är viktig för att tillgodose invånarnas utbildningsbehov och möjligheter att få arbete. Kommunen ska ha en smidig företagservice och verka för ett bra företagsklimat i dialog med företagare och organisationer.

Mål 5 - Miljöarbete med omsorg om gemensamma resurser, natur och klimat

Fem av elva förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Fem förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag. En förvaltning anger att de inte kommer att nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Arbetet med att nå indikatorn om minskad energiförbrukning i kommunens lokaler med 20 % fram till 2020 fortsätter i positiv riktning. Ett energiprojekt pågår vid Munktorps skola där olja ersätts med värmepumpar vilket minskar energiåtgången och miljöpåverkan från fossila bränslen. Vid sidan om de riktade energiprojekten genomförs löpande energieffektiviseringar ute i verksamheterna.

Arbete med att nå indikatorn för kommunens samlade miljöarbete mätt som en placering bland de 25 % bästa av Sveriges kommuner har en fortsatt negativ trend och indikatorn kommer inte nås under året. Vid senaste mätningen placerade sig Köpings kommun på en 85:e plats.

För att öka andelen förnybar energi har solpaneler installerats på Kaptenen II och ytterligare en byggnad i hamnen har undersökts för möjlig installation. Det är också klart att en extern verksamhet kommer att anlägga en solcellspark på mark som kommunen upplåtit.

Flera förvaltningar arbetar med aktiviteter för att höja kunskapsnivån inom miljöområdet. Till exempel bidrar kommunens energirådgivning till att energieffektiva åtgärder kommer till stånd hos privatpersoner och hos företag. Inom Kultur & Fritids verksamheter har man riktat sig till skolelever för att skapa förståelse för människans samverkan med naturen och natur- och kulturmiljöer samt genomfört aktiviteter i samband med Earth Hour. För personal inom Vård & Omsorg har en utbildning för sparsamt körsätt tagits fram. Utbildningen påbörjas under hösten. Inom förskola och skola arbetar pedagogerna med att öka kunskapsspridningen om miljö och hållbar utveckling i enlighet med skollag och läroplan. Dessvärre blev årets klimatvecka något av en besvikelse, delvis på grund av vakans på förvaltningens miljösamordnaruppdrag.

Arbetet med att få bort gamla föroreningar i marken pågår till exempel vid Köpings hytta och kopparhytta samt vid nedlagda deponier och i Kolsva industriområde.

Stort fokus har lagts för att minska kemikalieförbrukningen och att hitta bättre städmetoder vid Karlbergsbadet. Här fortsätter också arbetet med den så kallade hygienveckan där man informerar badgäster vikten av god hygien i samband med bad i syfte att minska användningen av kemikalier för att rena badvattnet. Vid andra sportanläggningar har kemikalier tagits bort eller ersatts med mindre miljöskadliga produkter.

Ett av målets tre indikatorer är att cykelåkande ska öka. Inom ramen för detta byggs 500 m gång och cykelväg per år och det renoveras ungefär 1 500 m gång och cykelväg per år.

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Delvis

Indikatorn om minskad energiförbrukning per kvadratmeter i kommunens lokaler bedöms kunna nås. Indikatorn om kommunens placering i Aktuell Hållbarhets miljömätning har mätts under 2018. Resultatet visar en något försämrad placering jämfört med 2017 och indikatorn kommer inte att nås under året. Inom ramen för det samlade miljöarbetet sker ständiga förbättringar. Drygt hälften av förvaltningarna redovisar att man inte kommer att nå ända fram med sina bidrag eller att man delvis kommer att nå ända fram. Liknande bild gavs 2016 och 2017. Skälen varierar. Indikatorn om ökat cykelåkande i kommunen bedöms osäker om den kommer att nås. Nuvarande lägesbild visar ett cykelåkande i nivå med förra året.

Mål 6. Attraktivt boende

Två av fem förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. En förvaltning anger att de kommer att delvis nå ända fram med sitt bidrag. Två förvaltningar anger att de inte kommer att nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Översiktsplanen från år 2012 är nu aktualitetsprövad och förklarad aktuell av kommunfullmäktige. Nytt underlag för detaljplanarbetet har tagits fram för bostäder i Ullvi Ängar och Johannisdalsområdet, samt påbörjats för Mackstaområdet som helhet utifrån bebyggelsestruktur. Dessutom pågår detaljplan för kv. Grönsiskan (Armaturfabriken) och planarbete för kv. Lingonet (KBAB, Furuvägen).

Stadsarkitektkontoret för en kontinuerlig dialog med andra aktörer, både privata och offentliga, om bostadsförsörjning och byggande i Köping. Även etableringsförfrågningar förekommer och frågan om ytor för verksamheter är särskilt efterfrågat. Kontoret fortsätter med den s.k. LOTS-funktionen som har tillskapats på kontoret där olika externa (och interna) aktörer inom näringsliv eller kommun kan mötas med kort varsel som en del i vår service till allmänheten och företagen. Kontoret för dialog med flera aktörer som är intresserad av att uppföra radhus/parhus i våra nya bostadsområden.

Ett nytt hyresavtal tecknades i januari 2018 mellan Köpings kommun och Mälarhamnar AB. Avtalet gäller från och med 2017-07-01 och gäller till och med 30 september 2020.

En ny förskola Bergtorpet håller på att byggas i Kolsva och ska stå färdig till skolstarten höstterminen 2019. Kommundelen arbetar med ständig förbättring av fritidsanläggningar och det lokala kulturarbetet. Verksamheterna utvecklas i takt med nya utmaningar. Vi ser en ökning av både förskoleelever och grundskoleelever.

Planberedskapen för nya småhustomter och flerbostadshus har förbättrats och kontoret arbetar vidare med att bygga upp en planreserv med bygggrätter för bostäder.

Stadsarkitektkontoret har under året haft flera vakanser på bygglovenheten och svårigheter att rekrytera erfaren personal, byggnadsinspektörer. Stadsarkitektkontoret har trots detta upprätthållit verksamheten på ett bra sätt. Handläggningstiderna för bygglov har däremot förlängts.

En upphandling avseende inventering och strategi för grönstruktur arbetas fram av miljökontoret.

Situationen beträffande utbud av småhustomter kommer att förbättras under år 2019. De första småhustomterna kommer att släppas ut till försäljning till tomtkön i början av år 2019.

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Delvis

Attraktivt boende är en funktion av många faktorer i närmiljö och omgivning som utöver själva bostaden måste uppfattas på ett positivt sätt för att boendemiljön ska upplevas som positiv och locka människor till inflyttning och att vilja bo kvar. De indikatorer som finns för att utvärdera måluppfyllelsen tar därför fasta på tillgången till bostäder och tomter för byggnation samt människors upplevelser av sitt boende och boendemiljön.

Enligt en indikator ska det alltid finnas minst 20 stycken lediga byggklara tomter i kommunens tomt och småhuskö. Dvs. det ska finnas en detaljplan, tomterna vara avstyckade och gata och ledningar vara utbyggda. Under året har ett intensivt planarbete pågått men inga nya byggklara tomter har kunnat erbjudas via kommunens tomtkö. Vid årsskiftet 2017/2018 fanns det inga lediga tomter i kommunens tomtreserv.

(Nya tomter kommer att kunna erbjudas kommunens tomtkö vid årsskiftet 2018/2019.)

Den andra indikator hämtar resultat från SCB:s medborgarundersökning och visar att medborgarnas nöjdhet med boende och boendemiljö i Köping ligger kvar på en i princip oförändrad nivå. 2016 var 51 % nöjda medan 50 % av de tillfrågade var nöjda vid undersökningen 2017.

Relaterat till indikatorerna för målet "Attraktivt boende" kommer målet endast delvis uppnått.

Mål 7. Arbete och näringsliv

Fyra av åtta förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Fyra förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Tydliga insatser och steg har tagits under året för att ytterligare förstärka det gemensamma näringslivsarbetet i Västra Mälardalen. Det kommer att skapa bättre förutsättningar för att marknadsföra regionen och stärka vårt varumärke.

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Delvis

Den gemensamma näringslivsstrategin för Västra Mälardalen blev politiskt beslutat i Köping, Arboga och Kungsör i början av sommaren och har börjats implementeras under hösten 2018 och det arbetet kommer att fortsätta även in i 2019. Effekterna av den nya strategin kommer att ses direkt för vissa områden medan andra kommer att ta lite längre tid att omsätta i praktisk handling. Därför är det även viktigt att se hela processen och dess utfall i ett längre perspektiv.

Målområde: Framtidstro – barn och unga i fokus

Ett bra "nu" för barn och ungdomar är en investering i framtiden. Att ge barn och ungdomar en bra och trygg uppväxt ger framtidstro. Vi ska verka för att skapa bra uppväxtmiljöer där förskola och skola är grunden. Kommunen ska stödja föreningslivets arbete för barn och ungdom. En bred kulturskola och andra fritidsverksamheter ger möjligheter till inspirerande aktiviteter och gemenskap. Samverkan mellan skola och näringsliv är viktigt för att underlätta ungdomars möjligheter att få arbete efter avslutat gymnasium. Köping ska vara en kommun där barn och unga sätts i fokus.

Mål 8. Alla barn och ungdomar ska ha goda uppväxtvillkor

Fyra av nio förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Fem förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Förvaltningarna har redovisat aktiviteter som genomförts hittills under året, några förvaltningar beskriver aktiviteter som ska genomföras under hösten. Flera aktiviteter har genomförts och/eller pågår i samverkan mellan flera förvaltningar och andra aktörer, t.ex. öppnandet av Fritidsbanken, Prova-på-dagar i samarbete med föreningslivet, planering av Familjecentral som öppnar i Köping under hösten samt olika aktiviteter för att öka ungdomars delaktighet och inflytande i samhällsplaneringen och i ungdomsfullmäktige. Konkreta aktiviteter som redovisas är bl.a. renovering av utemiljöer för barn och ungdomar, workshops i samband med konsertevenemang, utställningar av elevers verk och tjejdag på fritidsgården.

En särskild framtidswerkstad med fokus på arbetet mot missbruk och droger genomfördes under våren, med syfte att ta fram underlag för en kommungemensam handlingsplan för det framtida arbetet.

Särskilda forum har skapats för att utveckla det förebyggande arbetet och tidiga insatser till barn och deras familjer.

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Delvis

Redan i tidigare redovisningar har vi konstaterat att de indikatorer som fastställts för målet inte upplevts kunna mäta måluppfyllelse på ett relevant sätt.

De förvaltningar som angivit konkreta aktiviteter som ska genomföras har också bedömt att de kommer att nå målet. De förvaltningar där nämnden uttryckt sitt bidrag utifrån ett bredare och mer generellt perspektiv uppger att de delvis kommer att nå målet.

Under året har samsyn och samarbete mellan förvaltningar och andra myndigheter utvecklats gällande arbetet för att öka barn och ungas förutsättningar till goda uppväxtförhållanden. Den så kallade stora samverkansgruppen har under våren sammanställt ett dokument som visar vilka aktiviteter och verksamheter som erbjuder särskilda insatser till barn och unga.

Gruppen har också fokuserat på hur arbetet mot missbruk ska utvecklas i kommunen och planerar för en gemensam handlingsplan.

Frågor som rör förebyggande arbete och tidiga insatser har prioriterats, bl.a. genom bildandet av den så kallade BSP-gruppen där representanter från flera förvaltningar träffas för att tidigt samordna insatser till barn och familjer med omfattande behov. Familjecentral i samarbete med regionen, öppnar under hösten och ett nytt samverkansprojekt mellan socialtjänst och BVC riktat till förstagångsföräldrar kommer att prövas.

Den sammantagna bedömningen är att arbetet för att nå målet förbättrats i jämförelse med tidigare år.

Mål 9. Vi ska ge barn och ungdomar kunskaper för livet

Tre av 9 förvaltningar anger att de kommer att nå ända fram med sina bidrag. Fem förvaltningar anger att de kommer att delvis nå ända fram med sina bidrag. En förvaltning anger att de inte kommer att nå ända fram med sina bidrag.

Så långt har vi kommit

Ett par förvaltningar anger att de har tagit emot, eller planerar för att ta emot praktikanter från grundskolan eller gymnasiet samt erbjuda ungdomar i åk 9 ferieplatser under sommarlovet. En särskild satsning på UF-företag har varit lyckad och gett bra resultat. Arbetet kommer att fortsätta nuvarande läsår. Tekniska kommer att genomföra besök i skolorna för att ge information om trafiksäkerhet. Stadsarkitektkontoret har genomfört lokaliseringsutredningar för kommande behov av förskolor. Miljökontoret har jobbat med en naturdag samt att ta med två gymnasieklasser nyanlän-

da elever ut i naturen där de fick lära sig mer om allemansrätten och vår natur. Kultur- och fritid har jobbat mycket under året med läsfrämjande arbete samt sett till att bokbussen kommer att utöka sina besök till förskolorna under hösten. Social- och arbetsmarknadsnämnden har förtydligat rutinerna för placering av barn i skyddat boende och Kolsva kommundelsnämnd har jobbat med ett samarbete mellan förskola, skola och bibliotek i ett läsfrämjande arbete. Barn- och utbildningsnämnden har jobbat med att se till så att så många som möjligt av eleverna i åk 9 blir gymnasiebehöriga samt med att se till så att gymnasieavgångseleverna har goda förutsättningar för ett fortsatt liv med studier eller arbete.



Ett av årets UF företag (ung företag)

Finns förutsättningar för att vi kommer att nå målets indikatorer? Delvis

Flera förvaltningar anger att de delvis kommer att nå ända fram med aktiviteterna och sina respektive mål och tre förvaltningar menar att de kommer att nå sina mål. Detta tyder på att vi överlag ser ut att delvis har förutsättningar för att nå målets indikatorer. Samtidigt, om vi enbart tittar på de indikatorer vi har här nedan, så ser det sämre ut då vi på alla punkter har en nedåtgående trend gentemot resultaten 2017. Det bör dock noteras att vi än så länge utgår ifrån preliminära uppgifter och de faktiska resultaten gällande åk 9 redovisas från Skolverket i slutet av september samt i mitten av december när det kommer till gymnasiets resultat.

Vi menar samtidigt att vi har bättre förutsättningar nu i början av det här läsåret att öka våra resultat för läsåret 2018/2019

Redovisning av kommunfullmäktiges uppdrag

I budget 2018 beslutade kommunfullmäktige om ett antal uppdrag som tydliggjordes i budgettexten. Här görs en redovisning i sammandrag av förvaltningarnas uppföljning och återrapportering av uppdragen. En redovisning görs även för särskilda uppdrag beslutade före 2018 som inte slutredovisats tidigare.

Redovisning av särskilda uppdrag 2018

| Uppdrag 2018 | Status | Kommentarer |
|--|--------|--|
| Kommunstyrelsen | | |
| Stadskansliet | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | Pågår ständigt |
| Med helhetssyn utreda behov och möjligheter för utveckling av Kristinelunds sportfält. | Pågår | Avstämning med politiken beräknas till oktober 2018. |
| Tillsätta arbetsgrupp för översyn av nämnd- och förvaltningsorganisation inför kommande mandatperiod. | Pågår | KS 180118: Direktiv till översyn av förvaltningsorganisation. AU 180619: Avstämning Översynen pågår. |
| Utreda möjligheten till kombinationstjänster inom och mellan förvaltningar i syfte att alla ska kunna erbjudas heltid. | Pågår | Arbete med heltidsprojektet pågår, (SKLs avtal). Översyn av möjlighet till kombinationstjänster kommer att inkluderas i det arbetet. |
| Undersöka möjligheten till hbtq-information/-utbildning i den kommunala organisationen. | Pågår | Arbete med att se över möjligheterna för informationsinsatser pågår. En del av det fortsatta implementeringsarbetet med likabehandlingspolicy. |
| Utreda behov och möjligheter till samverkan mellan förvaltningarna för att underlätta bemanningen i verksamheterna. | Pågår | Rapport 2015 om läget. Nytt förslag till omstrukturering tas fram under hösten 2018 under förutsättning att personella resurser finns för detta. |
| Drätselkontoret | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | |
| Stadsarkitektkontorets markavdelning | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | |
| Tekniska kontoret | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | Tekniska kontoret samarbetar med flera förvaltningar i olika former. Samverkan och utbyte inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar uppmuntras. |
| Miljö- och byggnadsnämnd | | |
| Stadsarkitektkontoret | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | |
| Miljökontoret | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | |
| Utreda hur kommunen kan minska användandet/utsläppen av mikroplaster. | Pågår | |

| Uppdrag 2018 | Status | Kommentarer |
|--|----------------|---|
| Kultur- och fritidsnämnd | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | Vi arbetar med en tydligare målstyrning inom KoF och gemensamma pågående projekt interna som externa Kommunikationsplaner vid genomförande. |
| Vård- och omsorgsnämnden | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | |
| Social- och arbetsmarknadsnämnd | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | Inom förvaltningen har samarbetet inom två spår – IFO respektive arbetslinjen strukturerats ytterligare. Samarbetet mellan förvaltningar i forumet "stora samverkansgruppen" har fördjupats och bl.a. lett till flera gemensamma aktiviteter för att förbättra förutsättningarna för kommunens barn och unga. |
| Undersöka möjligheten till SFA-utbildningar inom olika yrkesområden. | Pågår | Inom DUAN pågår kontinuerligt ett arbete för att få de som står långt ifrån arbetsmarknaden ut i arbete genom en analys av lokala bristyrken och vilket behov av riktad utbildning anpassad till målgruppen som behövs. |
| Undersöka möjligheten för lokala överenskommelser med civilsamhället i integrationsarbetet. | Startar i höst | Integrationsgruppen kommer under hösten att intensifiera samverkan med civilsamhället kring integrationsarbetet. |
| Kolsva kommundelsnämnd | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | Ökad samverkan med BUF. Gemensamma satsningar (projekt). |
| Se över möjligheten till jämnare fördelning av barn i förskolan med hänsyn till den utredning som gjorts. | Startar i höst | |
| Barn- och utbildningsnämnd | | |
| Ständigt arbeta för effektiviseringar och bättre samverkan inom och mellan styrelse/nämnder/förvaltningar. | Pågår | Det pågående arbetet med översyn av kommunens organisation hoppas vi kan medverka till detta. |
| Se över möjligheten till jämnare fördelning av barn i förskolan med hänsyn till den utredning som gjorts. | Pågår | Pågår ett ständigt utvecklingsarbete kring detta. |

Redovisning av särskilda uppdrag beslutade före 2018

| Uppdrag beslutade före 2018 | Status | Kommentarer |
|---|--------|--|
| Kommunstyrelsen | | |
| Stadskansliet | | |
| 2017: Se över möjligheten att samordna/minska antalet IT-system i kommunen, gärna i samverkan med grannkommunerna. | Pågår | Riktlinje för anskaffning av IT samt Riktlinje för systemförvaltning antagen av KS i maj 2018. |
| 2017: Utredda behov av och ta fram förslag för upprustning av Nyckelbergsskolan. | Pågår | En första statusinventering av Nyckelbergsskolan är genomförd. Utredning pågår. Avstämning med politiken beräknas kunna ske under hösten 2018. |
| 2017: Utredda möjligheten och undersöka intresset för anläggande av solcellspark på Ullvigärdet. | Pågår | Regionen har tagit beslut om att anlägga en solcellspark i Köping. |
| 2016: Samordning av äldreboenden i Kolsva till Ekliden. | Pågår | Utredningen är slutförd. Förslag beräknas kunna presenteras i sep. 2018. |
| 2015: Kommunens fastighetsbestånd: underhållsinventering av byggnaderna med utgångspunkt från verksamheternas funktionskrav, låg miljöbelastning och god ekonomisk hushållning. | Pågår | En första inventering klar beträffande skolor och förskolor. |

| Uppdrag beslutade före 2018 | Status | Kommentarer |
|--|--------|---|
| 2015: Personalrekrytering; förslag till samordnad rekrytering – rekryteringsenhet. | Pågår | Rekryteringsenheten har påbörjat sitt arbete. |
| 2015: Vikarieanskaffning - förslag till samordning. | | Se punkt ovan ang samverkan mellan förvaltningar för underlättande av vikarieanskaffning. |
| Tekniska kontoret | | |
| Planera för att arbeta fram en dagvattenplan. | Pågår | Förberedelser inför arbetet har påbörjats. Arbetet kommer att fortsätta under 2019. |
| Ta fram underlag för byggande av rondell på Ringvägen vid entré Köping. | Pågår | Uppdraget pågår tillsammans med Stadsarkitektkontoret. Förhandlingar med markägare angående förändringar i detaljplaner är nästa steg. |
| Kultur- och fritidsnämnd | | |
| Se över hyressättning av lokaler, hallar och anläggningar samt föreningsbidragen. | Pågår | Redovisas och tas upp på Kultur- och fritidsnämnd under hösten. |
| Utreda upprustningsbehov för inre hamnen. | Pågår | Det finns idag ingen ekonomi för att köpa in en utredning. Kompetensen saknas hos oss för en djupare utredning. Dialog med Stark och Tekniska pågår kring fortsättningen. |
| Barn- och utbildningsnämnd | | |
| Familjecentral. | Pågår | Samarbetsavtal är klara och påskrivna, samordnare liksom verksamhetsansvarig är utsedd. Möbler och material levereras i september och verksamheten kommer att öppnas upp senare i höst. |
| Klimatanpassad mat. | Pågår | Arbete med att minska svinn, klimatvecka, utbildning för förskolans kockar inom vegetarisk matlagning m.m. I höst fokuserar vi på att ta fram en vision och mål som leder oss rätt i miljöfrågan. |

Investeringsredovisning

| | Bokslut | Bokslut | Budget | Utfall | Utfall | Pognos | Avvikelse |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Styrelse/nämnd/förvaltning | 2016 | 2017 | 2018 | delår | delår | helår | helår |
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| Kommunstyrelse | | | | | | | |
| Stadskansli | 63 035 | 51 978 | 456 695 | 31 815 | 21 866 | 101 495 | 355 200 |
| Drätselkontor | 0 | 0 | 3 170 | 51 | 92 | 170 | 3 000 |
| Tekniskt kontor | 25 591 | 32 603 | 165 617 | 20 749 | 25 960 | 102 917 | 62 700 |
| Vatten och avlopp | 49 892 | 24 472 | 57 912 | 13 712 | 15 877 | 22 912 | 35 000 |
| Fjärrvärme tom 2016 | 8 771 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stadsarkitekt- Mark | 1 707 | 2 306 | 43 659 | 786 | 3 610 | 24 059 | 19 600 |
| Fastighetsköp och -försäljningar | -26 490 | -1 141 | 0 | 2 569 | 179 | 3 200 | -3 200 |
| Miljö- och byggnadsnämnd | | | | | | | |
| Stadsarkitektkontor | 100 | 150 | 500 | 56 | 84 | 300 | 200 |
| Miljökontor | 78 | 11 | 585 | 11 | 0 | 585 | 0 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 871 | 3 926 | 9 486 | 4 922 | 86 | 4 186 | 5 300 |
| Vård- och omsorgsnämnd | 2 234 | 1 829 | 9 409 | 1 134 | 1 096 | 2 209 | 7 200 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 3 883 | 5 195 | 4 846 | 3 651 | 1 829 | 4 846 | 0 |
| Social- o arbetsmarknadsnämnd | 502 | 149 | 300 | 137 | 21 | 300 | 0 |
| Kommundelsnämnd | 1 146 | 1 488 | 2 411 | 1 400 | 833 | 2 411 | 0 |
| Kommunstyrelsens reserv | 0 | 0 | 21 091 | 0 | 0 | 91 | 21 000 |
| Summa investeringar | 131 320 | 122 966 | 775 681 | 80 993 | 71 533 | 269 681 | 506 000 |

Prognosbeloppen i tabellen är justerade så att budgetavvikelserna redovisas i hundratalsental.

Kommentarer till större avvikelser för investeringsredovisningen

Kommunstyrelsen

Stadskansliet

Den absolut största avvikelsen ligger på nybyggnation av badhus och inomhushall (316,0 Mkr). Projektet beräknas vara klart hösten 2020. Överskott förväntas även för KMV lokalen (33,9 Mkr) samt ny förskola i Kolsva (22,1 Mkr). Dessa beräknas vara klara 2019.



Första spadtaget för Köpings nya badhus/hall

Underskott beräknas uppkomma för ombyggnad av S:t Olovs skolan (-5,8 Mkr), Utredning projektering badhus (-5,8 Mkr), samt Bååtska villan (-2,4 Mkr).

Drätselkontoret

Investeringsbudgeten avser huvudsakligen införskaffande av ekonomisystem. Investeringen kommer att ske i VMKF: s regi och anslaget kommer inte att utnyttjas.

Tekniska kontoret

För den skattefinansierade verksamheten beräknas avvikelsen 51,7 Mkr, varav samfinansierade projekt beräknas ge en avvikelse på 14,4 Mkr.

Överskott beräknas inom gator och vägar på 27,6 Mkr, detta beroende till största delen på exploatering som är påbörjad men kommer att fortsätta under nästa år. Avvikelserna för Parker på 5,0 Mkr avser projekt som kommer att falla ut först nästa år.

Renovering av fastigheten Kaptenen pågår enligt renoveringsplanen men kommer att ge en avvikelse på 3,2 Mkr. Projektet Norsa mellanlager är uppstartat under sommaren och kommer att slutföras under 2019. Avvikelsen beräknas till 1,3 Mkr.

För de samfinansierade verksamheterna beräknas Väg 250 ge ett överskott på 5,2 Mkr och hamnen 9,2 Mkr. Överskottet för väg 250 beror på att Trafikverkets fakturering är fördröjd. I hamnen pågår projektering för ett flertal projekt avseende muddring, kajer och magasin.

Inom den skattefinansierade verksamheten beräknas avvikelsen till 35,0 Mkr för VA-verksamheten. Avvikelsen hänförs till försenad exploatering av Skogsledens förlängning, Västra Sömsta och Norr Mälarsstrand.

Stark mark

Den totala avvikelsen beräknas till 16,4 Mkr. Den största avvikelsen är byggnation av magasin 19 på 17,1 Mkr som beräknas vara färdigt till sommaren 2019. På grund av arbetsbelastning har färdigställandet av byte av bron vid Sylta 2:2 förskjutits till 2019 (2,7 Mkr).

Förvärvet av en fastighet, en tomträtt, samt Sjtullen 1:7 ger ett underskott på -3,2 Mkr.

Kultur och Fritidsnämnd

Avvikelsen på 5,3 Mkr beror på att investeringsprojektet förskjutits till 2019. Det gäller utescenen vid Gammelmgården, (0,3 Mkr) samt anläggning av ny kontgräsplan (5,0 Mkr).

Driftbudgetuppföljning 2 år 2018

| Styrelse/nämnd/förvaltning | Bokslut 2017 | Budget 2018 | Prognos 2 Helår | Budget- avvikelse Pr. 1 | Budget- avvikelse Pr. 2 | Budget- avvikelse delår 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Kommunfullmäktige | 2 059 | 2 157 | 2 157 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelse | 4 072 | 4 355 | 4 355 | 0 | 0 | 100 |
| <i>Stadskansli</i> | 98 178 | 101 439 | 103 839 | -100 | -2 400 | -2 000 |
| <i>Drätselkontor</i> | 7 123 | 7 424 | 7 424 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Tekniskt kontor</i> | 45 311 | 46 563 | 46 563 | 0 | 0 | -1 000 |
| VA | -722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Kommunalförbundet</i> | 28 277 | 28 398 | 29 998 | -200 | -1 600 | -700 |
| <i>Stadsarkitekt- Mark</i> | -3 506 | 662 | -4 038 | 0 | 4 700 | -200 |
| Miljö- och byggnadsnämnd | 484 | 596 | 596 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Stadsarkitektkontoret</i> | 13 776 | 16 547 | 16 847 | 0 | -300 | 0 |
| <i>Miljökontoret</i> | 5 675 | 6 593 | 6 593 | 0 | 0 | 300 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 48 256 | 49 113 | 48 613 | 0 | 500 | 0 |
| Vård- och omsorgsnämnd | 471 800 | 461 100 | 474 200 | -9 000 | -13 100 | -12 500 |
| Barn- och utbildningsnämnd | 490 715 | 499 611 | 499 611 | 0 | 0 | 0 |
| Social- och arbetsmarknadsnämnd | 151 178 | 146 059 | 150 359 | -2 500 | -4 300 | -8 100 |
| Kommundelsnämnd | 122 337 | 125 342 | 127 142 | -900 | -1 800 | -3 100 |
| Valnämnd | 6 | 350 | 350 | 0 | 0 | 0 |
| Gemensam överförmyndarnämnd | 3 079 | 2 429 | 3 329 | 0 | -900 | -400 |
| Revision | 740 | 735 | 735 | 0 | 0 | 0 |
| Intresseföretag, Finansförvaltningen | -1 949 | -12 668 | -25 968 | 15 300 | 13 300 | 2 100 |
| Verksamhetskostnader, Finansförvaltning | -1 936 | 3 339 | 3 139 | 0 | 200 | -400 |
| Summa styrelse/nämnder | 1 484 953 | 1 490 144 | 1 495 844 | 2 600 | -5 700 | -25 900 |
| Finansiering | | | | | | |
| Skatter, statsbidrag och utjämning | -1 512 560 | -1 561 400 | -1 576 000 | 14 800 | 14 600 | 13 300 |
| Slutavräkningar, skatt | 3 925 | 0 | 3 300 | -2 200 | -3 300 | -8 000 |
| Anslag för oförutsett och ombudgeteringar | 0 | 1 000 | 0 | 0 | 1 000 | 700 |
| Intern ränta | -18 137 | -22 000 | -21 000 | -2 400 | -1 000 | -5 000 |
| Räntenetto | -8 473 | -4 100 | -6 000 | 2 000 | 1 900 | 2 700 |
| Anslag för lönereserv | 0 | 38 010 | 38 010 | 0 | 0 | 5 800 |
| Personalförsäkringar och pension | 34 171 | 25 200 | 27 600 | -1 800 | -2 400 | -2 100 |
| Summa finansiering | -1 501 074 | -1 523 290 | -1 534 090 | 10 400 | 10 800 | 7 400 |
| Summa | -16 121 | -33 146 | -38 246 | 13 000 | 5 100 | -18 500 |

Vinst vid fastighetsförsäljning, delår

0

0

* VA-verksamheterna är inräknade i "summa avvikelse mot budget", men regleras i resultatutjämningsfonden.

Prognosbeloppen i tabellen är justerade så att budgetavvikelserna redovisas i hundratusental.

Resultaträkning (Mkr)

| | Not | Kommun | | | | | Koncern | | | |
|--|-----|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | | Delår 2018-08 | Delår 2017-08 | Budget 2018 | Helårs progn | Utfall 2017 | Delår 2018-08 | Delår 2017-08 | Helårs progn | Utfall 2017 |
| Verksamhetens intäkter | A1 | 270,7 | 270,8 | 434,4 | 435,0 | 436,3 | 658,1 | 658,0 | 1 132,2 | 905,0 |
| Verksamhetens kostnader | A2 | -1 277,1 | -1 246,4 | -1 919,2 | -1 949,2 | -1 886,1 | -1 550,1 | -1 541,1 | -2 475,3 | -2 232,1 |
| Avskrivningar | | -34,9 | -34,8 | -58,6 | -53,0 | -53,1 | -87,5 | -84,8 | -131,4 | -131,6 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -1 041,3 | -1 010,4 | -1 543,4 | -1 567,2 | -1 502,9 | - 979,5 | - 967,9 | -1 474,5 | -1 458,7 |
| Skatteintäkter | A3 | 780,4 | 762,8 | 1 188,1 | 1 172,3 | 1 147,2 | 780,4 | 762,8 | 1 172,3 | 1 147,2 |
| Gen statsbidrag och utjämning | A4 | 267,0 | 238,6 | 373,3 | 400,5 | 361,4 | 267,0 | 238,6 | 400,5 | 361,4 |
| Finansiell intäkt | A5 | 37,2 | 10,0 | 21,0 | 35,6 | 13,1 | 28,7 | 8,3 | 37,4 | 10,7 |
| Finansiell kostn | A6 | -2,7 | -2,1 | -4,9 | -3,0 | -2,7 | -19,0 | -16,4 | -27,4 | -25,5 |
| Resultat före extraordinaära poster | | 40,6 | -1,1 | 34,1 | 38,2 | 16,1 | 77,6 | 25,4 | 108,3 | 35,1 |
| Extraord intäkt | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Extraord kostn | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| PERIODENS/ÅRETS RESULTAT | | 40,6 | -1,1 | 34,1 | 38,2 | 16,1 | 77,6 | 25,4 | 108,3 | 35,1 |

Redovisning av kassaflöden (Mkr)

| | Kommun 2018-08 | Kommun 2017-08 |
|--|-------------------|-------------------|
| Den löpande verksamheten | | |
| Årets resultat | 40,6 | -1,1 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | A7 46,3 | 40,6 |
| <i>Medel fr verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | 0,0 | 0,0 |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | 22,8 | 59,4 |
| Ökning/minskning förråd och lager | 0,0 | 3,2 |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | -12,0 | -133,4 |
| Ökning/minskning kortfristiga placeringar | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 97,7 | - 31,3 |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | 0,0 | 0,0 |
| Investeringsverksamheten | | |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -72,2 | -82,2 |
| Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar | 0,7 | 1,3 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | 0,0 | 120,3 |
| Investering i finansiella tillgångar | 0,0 | -100,0 |
| Försäljning av finansiella tillgångar | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | - 71,5 | - 60,6 |
| Finansieringsverksamheten | | |
| Nyupptagna lån | 0,0 | 70,0 |
| Amortering av långfristiga skulder | 0,0 | 0,0 |
| Förutbetalda anslutningsavgifter | 2,2 | 0,2 |
| Ökning av långfristiga fordringar | 0,0 | 0,0 |
| Minskning av långfristiga fordringar | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 2,2 | 70,2 |
| Årets kassaflöde | 28,4 | - 21,7 |
| Likvida medel vid årets början | 269,4 | 180,0 |
| Likvida medel vid periodens slut | 297,8 | 158,3 |

Balansräkning (Mkr)

| | Kommun | Kommun | Kommun | Koncern | Koncern | Koncern |
|---|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018-08 | 2017-08 | 2017-12 | 2018-08 | 2017-08 | 2017-12 |
| TILLGÅNGAR | | | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | B1 | 1 096,1 | 1 028,9 | 1 053,7 | 2 434,3 | 2 078,6 |
| Maskiner och inventarier | B2 | 39,5 | 43,2 | 44,6 | 182,4 | 121,1 |
| Finansiella anläggningstillgångar | B3 | 372,0 | 372,0 | 372,0 | 194,1 | 322,6 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 507,6 | 1 444,1 | 1 470,3 | 2 810,8 | 2 726,2 |
| Omsättningstillgångar | | | | | | |
| Förråd m m | | 0,3 | 0,1 | 0,3 | 5,8 | 7,7 |
| Fordringar | B4 | 88,6 | 144,0 | 111,4 | 87,8 | 168,5 |
| Kassa och bank | | 297,8 | 158,3 | 269,4 | 303,0 | 273,4 |
| Summa omsättningstillgångar | | 386,7 | 302,4 | 381,1 | 396,6 | 450,3 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 894,3 | 1 746,5 | 1 851,4 | 3 207,4 | 3 181,2 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | | | |
| Eget kapital | B5 | | | | | |
| Årets resultat | | 40,6 | -1,1 | 16,1 | 77,6 | 35,1 |
| Resultatutjämningsreserv | | 29,5 | 29,5 | 29,5 | 29,5 | 29,5 |
| Övrigt eget kapital | | 801,1 | 784,8 | 785,0 | 877,0 | 868,9 |
| Summa eget kapital | | 871,2 | 813,2 | 830,6 | 984,1 | 933,5 |
| Avsättningar | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | | 120,4 | 106,5 | 109,3 | 143,0 | 105,4 |
| Andra avsättningar | | 15,3 | 14,2 | 14,1 | 89,8 | 79,9 |
| Summa avsättningar | | 135,7 | 120,7 | 123,4 | 232,8 | 185,3 |
| Skulder | | | | | | |
| Långfristiga skulder | B6 | 401,6 | 418,6 | 399,6 | 1 450,1 | 1 554,8 |
| Kortfristiga skulder | B7 | 485,8 | 394,0 | 497,8 | 540,4 | 502,9 |
| Summa skulder | | 887,4 | 812,6 | 897,4 | 1 990,5 | 2 057,7 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 1 894,3 | 1 746,5 | 1 851,4 | 3 207,4 | 3 181,2 |
| Panter och ansvarsförbindelser | | | | | | |
| Ansvarsförbindelser | | | | | | |
| a) Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna | | 614,2 | 625,5 | 616,3 | 610,9 | 616,3 |
| b) Övriga ansvarsförpliktelser *) | | 1 175,9 | 1 112,8 | 1 175,9 | 28,3 | 28,3 |
| *) Nya uppgifter ej framtagna till delårsrapporten. | | | | | | |

Noter för Köpings kommun (Mkr)

| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| A1 Verksamhetens intäkter | | | B1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | |
| Försäljningsmedel | 13,2 | 13,1 | Bokfört värde 1 januari | 1 053,7 | 1 105,8 |
| Avgifter, ersättningar | 64,1 | 64,1 | Årets anskaffningar | 70,1 | 74,3 |
| Hyror och arrenden | 30,2 | 27,9 | Årets avskrivningar | -27,7 | -27,7 |
| Bidrag | 108,1 | 116,2 | Avyttringar, övrig förändring | 0,0 | -123,5 |
| Övriga intäkter | 55,1 | 49,5 | SUMMA | 1 096,1 | 1 028,9 |
| SUMMA | 270,7 | 270,8 | | | |
| A2 Verksamhetens kostnader | | | B2 Maskiner och inventarier | | |
| Personalkostnader | 624,6 | 611,1 | Bokfört värde 1 januari | 44,6 | 46,6 |
| Sociala avgifter | 194,6 | 190,4 | Årets anskaffningar | 2,1 | 6,7 |
| Pensionskostnader | 71,9 | 62,7 | Årets avskrivningar | -7,2 | -7,1 |
| Bidrag, ersättningar | 45,1 | 43,6 | Avyttringar | 0,0 | -3,0 |
| Material, tjänster samt övr kostnader | 340,9 | 338,7 | SUMMA | 39,5 | 43,2 |
| SUMMA | 1 277,1 | 1 246,5 | | | |
| A3 Skatteintäkter | | | B3 Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Preliminära skatteintäkter | 783,8 | 767,4 | Bokfört värde 1 januari | 372,0 | 272,0 |
| Slutavräkning i år | 0,0 | -6,7 | Årets anskaffningar | 0,0 | 100,0 |
| Slutavräkning föregående år | -3,4 | 2,1 | Avyttringar | 0,0 | 0,0 |
| SUMMA | 780,4 | 762,8 | SUMMA | 372,0 | 372,0 |
| A4 Generella statsbidrag & utjämning | | | B4 Fordringar | | |
| Inkomstutjämning | 191,2 | 183,3 | Fordringar hos staten | 26,0 | 69,3 |
| Kostnadsutjämning | 6,2 | 2,7 | Kundfordringar | 8,7 | 11,0 |
| Generella bidrag, regleringsbidr o dyl | 16,4 | 13,0 | Förutbetalda kostn/upplupna intäkter | 17,3 | 15,4 |
| LSS-utjämning | 20,5 | 10,7 | Upplupna skatteintäkter | 0,0 | 0,0 |
| Fastighetsavgift | 32,7 | 28,9 | Momsfordringar | 7,4 | 8,1 |
| SUMMA | 267,0 | 238,6 | Övriga fordringar | 29,2 | 40,2 |
| | | | SUMMA | 88,6 | 144,0 |
| A5 Finansiella intäkter | | | B5 Eget kapital | | |
| Räntor likvida medel | 0,0 | 0,0 | Ingående eget kapital | 830,6 | 814,3 |
| Ränteintäkter lånefordringar | 5,9 | 5,9 | Hultgrens fond | 0,0 | 0,0 |
| Utdelningar koncernföretag | 11,9 | 1,7 | Årets resultat | 43,9 | -1,1 |
| <i>Jämförelsestörande post:</i> | | | Summa eget kapital | 874,5 | 813,2 |
| Utdelning från Mälarenergi elnät | 14,7 | 0,0 | Därav: | | |
| Övrigt | 4,7 | 2,4 | Anläggningsskapital | 970,1 | 904,8 |
| SUMMA | 37,2 | 10,0 | Resultatutjämningsreserv | 29,5 | 29,5 |
| | | | Investeringsbuffert | 41,5 | 41,5 |
| A6 Finansiella kostnader | | | Medfinansiering infrastruktur | 43,5 | 27,4 |
| Räntor på lån | 0,3 | 0,3 | Resultatutjämningsfond: | | |
| Ränta på pensionsavsättningar | 2,3 | 1,7 | - VA-verket | 1,5 | 2,0 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,1 | 0,1 | Övriga fonder | 1,6 | 1,4 |
| SUMMA | 2,7 | 2,1 | Övrigt rörelsekapital | -257,1 | -192,3 |
| | | | Årets resultat | 43,9 | -1,1 |
| A7 Justering för ej likviditetspåverkande poster | | | B6 Långfristiga skulder | | |
| Av- och nedskrivningar | 34,9 | 34,8 | Låneskuld | 358,0 | 380,0 |
| Förändring långfristiga periodiseringar | -0,8 | -0,7 | Anslutningsavgifter/investeringsbidrag | 43,6 | 38,6 |
| Gjorda avsättningar | 12,2 | 6,5 | SUMMA | 401,6 | 418,6 |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster | 0,0 | 0,0 | | | |
| SUMMA | 46,3 | 40,6 | | | |

| | 2018 | 2017 | 2014 | 2013 |
|--------------------------------|--------------|--------------|------|------|
| B7 Kortfristiga skulder | | | | |
| Leverantörsskulder | 42,3 | 40,0 | | |
| Upplupna löner/semesterlöner | 64,5 | 60,3 | | |
| Upplupna sociala avgifter | 50,8 | 48,0 | | |
| Upplupna pensionskostnader | 30,1 | 29,3 | | |
| Upplupen särskild löneskatt | 10,8 | 7,6 | | |
| Avräkning koncernkonto | 117,4 | 81,7 | | |
| Personalens källskatt | 21,8 | 21,1 | | |
| Förutbetalda skatteintäkter | 8,6 | 9,8 | | |
| Övriga kortfristiga skulder | 139,5 | 96,2 | | |
| SUMMA | 485,8 | 394,0 | | |

Noter sammanställd redovisning (Mkr)

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|--------------|----------------|
| Not B5 Eget kapital | | |
| Ingående eget kapital | 933,5 | 898,5 |
| Justering av ingående eget kapital | -27,6 | 43,7 |
| Justering mot eget kapital | 0,6 | 100,4 |
| Årets resultat | 77,6 | 25,4 |
| SUMMA | 984,1 | 1 068,0 |

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten har upprättats utifrån lag om kommunal redovisning och samma redovisningsprinciper har tillämpats som i senaste årsredovisningen. Rapporten är beräknad utifrån faktiskt utfall enligt redovisningen och omfattar åtta månader. Periodisering av väsentliga poster har skett och elimineringar av interna poster har gjorts.

Avsteg:

Finansiella leasingavtal klassificeras som operationell leasing, eftersom nuvärdet av de

finansiella leasingavtalen utgör en mindre del i förhållande till balansomslutningens värde.

Exploateringstillgångar är bokförda under materiella anläggningstillgångar.

Kommunens dokumentation av redovisningssystemet lever ännu inte upp till lagens intentioner.

Delårsrapporten har varit föremål för granskning av kommunens revisorer.

Aplock av händelser under året som gått:



På Fritidsbanken lånar du sport- och fritidsutrustning gratis



Dramatiserad stadsvandring



Delar av KMV-kvarteret renoveras och byggs om



Bowling på mötesplats Tunadal



Anna Widholm tidigare elev på Ullviskolan vann SM-guld i fordonslackering



Anne Alamaa visar upp bok med finska kvinnors egna berättelser om nya hemlandet



KÖPINGS KOMMUN