



Datum

2018-11-12

Drätselkontoret

Fredrika Söderman, Budgetansvarig

0221-251 26

fredrika.soderman@koping.se

Kommunstyrelsen

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

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på – 15,1 Mkr. Det är en minskning av underskottet med 3,7 Mkr sedan föregående uppföljning som hade – 18,8 Mkr.

Följande avvikelser kan noteras.

Stadskansliet beräknar nu med ett underskott på -3,3 Mkr. Det är lokalförsörjningen som beräknar ett ökat underskott på skötsel och drift av kommunens fastigheter, bland annat har det varit mycket skadegörelse på kommunens fastigheter.

Tekniska kontoret skattefinansierande verksamhet har en positiv avvikelse på helår som är + 2,0 Mkr, föregående månad var avvikelse 0 kr. Det beror på lägre kapitalkostnader än budgeterat.

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

Vård och omsorg prognostiserar ett underskott med – 12,5 Mkr vid årets slut, vilket är 0,6 Mkr bättre mot föregående månad. Underskottet beror bland annat på ökat antal utförda hemtjänsttimmar samt högre kostnader inom boende enligt LSS.

Social och arbetsmarknad har ett prognostiserar ett underskott på – 4,0 Mkr på helår, det är 0,3 Mkr bättre mot föregående månad. Underskottet beror till större delen på köpta vårdplatser inom verksamheten vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem. Förvaltningen har ett överskott 0,5 mkr genom generell återhållsamhet i syfte att minska förvaltningsgemensamma kostnader.

Kommundelsnämnden visar denna månad ett underskott på – 1,7 Mkr, vilket är 0,1 Mkr bättre än föregående uppföljning. Avvikelsen beror dels på konsultkostnader för biståndshandläggare, kostnader för assistansföretag samt kostnad för nyuppsatt modul och drift som inte finns med i budgeten.

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

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



Datum

2018-11-12

Redovisat t.o.m. oktober

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 24,5 Mkr för perioden januari-oktober 2018. Det är en försämring med – 14,4 Mkr än för perioden januari-september.

Tekniska kontoret skattefinansierande verksamhet har en positiv avvikelse för perioden som är på 2,9 Mkr. Avvikelsen beror på lägre kapitalkostnader än budgeterat samt fakturor för arbeten som pågår som ej inkommit till förvaltningen.

STARK Mark har en avvikelse på 4,5 Mkr för perioden, vid förra månaden var avvikelsen 6,3 Mkr. Det beror främst på att hamnens investeringar inte gjorts i den takt det har budgeterats för.

Barn och utbildning har tom oktober en avvikelse på – 6,3 Mkr, vilket är en ökning med 4,6 Mkr sedan föregående uppföljning. Vilket dels beror på att måltidsenheten inte har kommit i fas med faktureringen. Grundskolan och gymnasiet visar ett underskott, som bland annat beror på ej inkommande statsbidrag från Skolverket samt faktureringen för interkommunal ersättning inte är i takt med lagd budget.

Den största avvikelsen står vård och omsorgsnämnden för och den ligger på – 14,0 Mkr. Det beror bland annat på högre personalkostnader och saknade intäkter avseende LSS/SFB.

Sociala och arbetsmarknad har en avvikelse på – 3,0 Mkr. Det är fortsatt höga kostnader för vård av vuxna med missbrukas och beroendeproblem.

Kommundelsnämnden har för perioden en avvikelse på – 1,9 Mkr, vilket är 1,9 Mkr bättre än föregående period. Avvikelsen beror på ej utbetalda lönekomensationer och statsbidrag.

Överförmyndarnämnden har ett underskott med – 1,9 Mkr som gäller hela nämnden där en del ska faktureras Arboga, Kungsör och Hallstahammar. Vilket då ger Köping ett underskott på 0,9 Mkr.

Drätselkontoret



Jan Häggkvist
ekonomichef



Fredrika Söderman
budgetansvarig

Bifogas:

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

Datum
2018-11-12

Driftbudgetuppföljning 2018

Avser period tom: oktober



	Budget tom	Redovisat tom	Avvikelse tom	Ars- budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr	Oktober	Oktober	Oktober			
Kommunfullmäktige	1 797	2 022	-225	2 157	2 157	0
Kommunstyrelsen	3 629	3 512	117	4 355	4 355	0
Stadskansliet	84 533	83 014	1 519	101 439	104 750	-3 311
Drätselkontoret	6 057	9 799	-3 741	7 424	7 424	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	38 803	35 813	2 990	46 563	44 563	2 000
VMKF	23 212	28 207	-4 995	28 398	28 598	-200
Stadsarkitekt - mark	-985	-5 580	4 595	662	-4 038	4 700
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	13 956	13 605	351	16 547	16 547	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	5 450	4 994	456	7 189	7 189	0
Kultur- & Fritidsnämnden	41 751	39 386	2 365	49 113	48 313	800
Barn- & utbildningsnämnden	424 798	431 140	-6 342	499 611	499 611	0
Vård- & omsorgsnämnden	386 944	400 982	-14 038	461 100	473 600	-12 500
Social- & arbetsmarknadsnämnden	120 400	123 420	-3 020	146 059	150 059	-4 000
Kommundelsnämnden	103 260	105 204	-1 944	125 342	127 042	-1 700
Överförmyndarnämnden	2 024	4 018	-1 994	2 429	3 329	-900
Revisionen	613	519	94	735	735	0
Valnämnden	292	240	52	350	350	0
Summa skattefinansierat	1 256 533	1 280 294	-23 761	1 499 473	1 514 584	-15 111
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	1 808	2 560	-752	0	0	0
Totalt	1 258 341	1 282 854	-24 513	1 499 473	1 514 584	-15 111

Datum
 2018-11-12

Drättselkontoret

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

Prognosutveckling per månad 2018

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	akt mån
Kommunfullmäktige	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadskansliet	●	0	0	-100	-2 430	-2 430	-2 430	-3 311	-3 311	0	0
Drättselkontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	2 000	0	2 000
VMKF	●	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0	0
Stadsarkitekt - mark	●	0	0	0	0	0	4 700	4 700	4 700	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k	●	0	0	0	0	0	-300	-300	0	0	300
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- & Fritidsnämnden	●	0	0	0	0	500	500	400	800	0	400
Barn- & utbildningsnämnden	●	0	-1 250	0	0	0	0	0	0	0	0
Vård- & omsorgsnämnden	●	-9 000	-9 000	-9 000	-12 500	-14 600	-13 100	-13 100	-12 500	0	600
Social- & arbetsmarknadsnämnden	●	-2 500	-2 500	-2 500	-3 000	-3 000	-4 300	-4 300	-4 000	0	300
Kommundelsnämnden	●	0	0	0	0	-1 800	-1 800	-1 800	-1 700	0	100
Överförmyndarnämnden	●	0	0	-900	-900	-900	-900	-900	-900	0	0

Drättselkontoret

 Postadress
 Köpings kommun
 731 85 Köping

 Besöksadress
 Rådhuset
 Stora Torget

 Telefon
 0221-250 00

 Fax
 0221-253 29

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

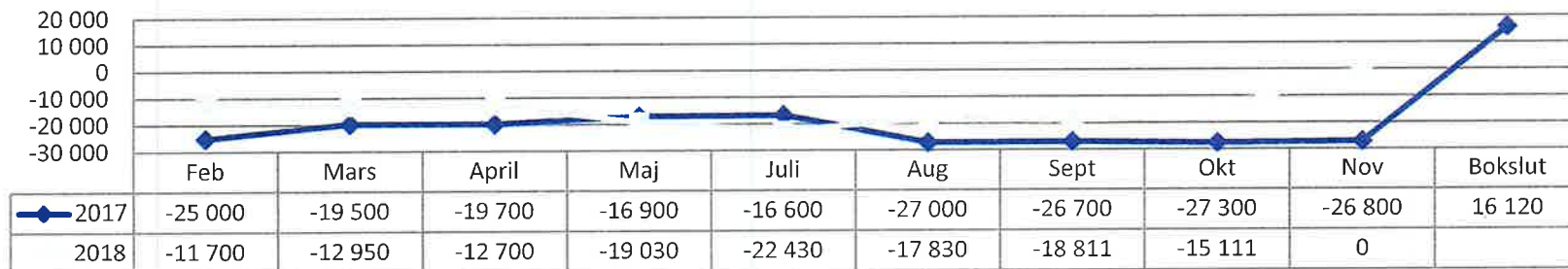
 Bankgiro
 991-1215

 Org. nr
 212000-2114

Datum
 2018-11-12

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)										Förändr
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	akt mån	
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Summa skattefinansierad	●	-11 700	-12 950	-12 700	-19 030	-22 430	-17 830	-18 811	-15 111	0	3 700	
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total avvikelse	●	-11 700	-12 950	-12 700	-19 030	-22 430	-17 830	-18 811	-15 111	0	3 700	

Totala avvikelser 2017 och 2018





Drätselkontoret

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

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom oktober: TV-sändning av fullmäktiges sammanträden, 150 tkr, betald för hela året. Prenumeration av Dagens Samhälle betald för hela året. Partistödet utbetalt för hela 2018.											
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.											
Prognosutveckling per månad										Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-227	

Kommunstyrelse										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom oktober: Ingen avvikelse.											
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.											
Prognosutveckling per månad										Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117	

Stadskansliet										Aktuell Avvikelse:	-3 311
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom oktober: Gemensam adm - Kostnader för utredning och konsult kopplat till kommunledningsgruppen och organisationsutveckling. Kostnader för IT-strategi, kvartal 3 ca 0,1 Mkr, ska faktureras Kungsör och Arboga. Kommunikation – <i>Lägre utfall än budget beror på försent webprojekt.</i> Personalkontoret - Lägre utfall än budget beror på vakanta tjänster och sjukdom. Lokalförsörjning - Lägre utfall än budget beror på kalkylerat hyresbortfall i höst då LEAX går ur del av lokal samt kommande betalning av försäkringspremier, ca 1,3 Mkr.											
Näringslivsenheten - <i>Flera projekt som drivs inom ramen för enheten är ännu inte delrekvirerade från finansären, t ex LEDAER-projektet "Biogas Västra Mälardalen" och "framtidens Företagare". Upplupna kostnader i samband med inspelningen av TV-serien Kronvittnet är ännu inte reglerade med Strix Television.</i>											
Avvikelse årsprognos: Lokalförsörjning – KBAB Service AB aviserar ett beräknat underskott mot budget vid årets slut på -3,2 Mkr för skötseln och driften av kommunens fastigheter. Underskottet beror i huvudsak på kostnader som är svåra att direkt påverka;											
- att försäkringsbolagen skärpt kraven på besiktningar av elanläggningar vilket medfört kostsamma åtgärder, ca 1 Mkr.											
- ökad skadegörelse med "onödiga" reparationskostnader som en följd. Enbart glaskross har hittills i år kostat 500 tkr. För att försöka komma tillrätta och minimera den ökade skadegörelsen har kommunen bl a tvingats att införa kameraövervakning.											
- att reparationskostnaderna fortsätter att öka (Scheeleskolan/inkommande vatten, Skogsbrynskolan och Ullvigymnasiet/kylaggregat)											
- att det varit betydligt kallare än ett normalår under perioden januari till april, uppvärmningskostnaderna ligger därav ca 500 tkr högre än budgeterat. Prognosen bygger på "normal" väderlek och temperatur under årets sista månader samt att skadegörelsen minskar.											
Åtgärder:											



Datum

2018-11-12

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	-90	-2 430	-2 430	-2 430	-3 311	-3 311	-3 311	0	1 519

Drättselkontoret	Aktuell Avvikelse: 0
-------------------------	-----------------------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober: Interna kostnader som inte har fördelats ut på försäkringssidan.

Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3 741

Tekniska kontoret, skattefinansierat	Aktuell Avvikelse: 2 000
---	---------------------------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 3 Mkr plus jämfört med budget. 1,8 Mkr beror på lägre kapitalkostnader än budgeterat. Resterande del beror på att vi inte fått fakturor ännu för arbeten som pågår.

Avvikelse årsprognos: Avvikelsen 2 Mkr på årbasis avser lägre kapitalkostnader än budgeterat. Ramen för brandvatten har inte ökat sedan 2008. VA-taxan har höjts flera gånger sedan dess och verksamheten har gjort förlust varje år sedan 2012. Avvikelsen för 2018 kommer att bli 0,1 Mkr med gällande VA-taxa. Vi försöker minska kostnaden i övrig verksamhet så att inte våra totala verksamhetskostnader ska överskrida budget.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	0	0	2 000		2 000	2 990

VMKF	Aktuell Avvikelse: -200
-------------	--------------------------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober: Avvikelsen beror på att det är kostnader tom december med i redovisningen.

Avvikelse årsprognos: Budgeten för pensionskostnader, har enligt prognosen från KPA, ökat och vi tror det kommer bli en ökning med ca 0,2 Mkr.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200		0	-4 995

Stark-mark	Aktuell Avvikelse: 4 493
-------------------	---------------------------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober: Det stora överskottet på hamnen beror på att investeringar i hamnutvecklingsprojektet inte har gjorts i den takt som det har budgeterats för. Detta gör att kapitalkostnaderna skjuts framåt och belastar därför inte marks budget ännu.



Datum

2018-11-12

Avvikelse årsprognos: Det stora överskottet på hamnen beror på att investeringar i hamnutvecklingsprojektet inte har gjorts i den takt som det har budgeterats för. Detta gör att kapitalkostnaderna skjuts framåt och belastar därför inte marks budget ännu.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	4 700	4 493	4 493		0	4 595

Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k **Aktuell Avvikelse: 0**

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober:

Avvikelse årsprognos: Ingen prognosticerad avvikelse.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	-300	-300	0		0	351

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret **Aktuell Avvikelse: 0**

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober:

Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. Flaggas för osäkerhet i budget och verksamhet under hösten, då vi efter uppsägning hittills inte lyckats rekrytera ny handläggare inom miljöskyddet. Nuvarande handläggare slutade 2018-08-31. Åtgärder vidtas för att prioritera i verksamheterna och att lösa rekryteringen.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	0	0	0		0	456

Kultur- & fritidsnämnden **Aktuell Avvikelse: 800**

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom oktober: Resultatet efter 10 månader visar ett överskott på drygt 2 000 tkr. Mycket pengar finns fortfarande kvar på föreningsbidraget då färre föreningar sökt bidrag i år samt att flera föreningar fått avdrag efter revision. Inom verksamhetsområde Anläggning för utomhusidrott är bidrar lägre elförbrukning på vårvintern samt vakanser i början av året till överskottet, dessutom har planerade större investeringar skjutits fram till nästa vilket innebär ett överskott på budgeterade kapitalkostnader. Inom verksamhetsområdet fritidsgårdar finns ett överskott på personalkontot beroende på svårigheter att tillsätta vakanta tjänster. Dessa avvikelser utgör tillsammans den största orsaken till förvaltningens positiva resultat efter 10 månader.

Avvikelse årsprognos: Vi prognostiserar ett överskott på 800 tkr i dagsläget. Mycket pengar finns fortfarande kvar på föreningsbidraget då färre föreningar sökt bidrag i år samt att flera föreningar fått avdrag efter revision. Vissa utbetalningar sker fortfarande men vi räknar ändå med överskott. På anläggningssidan har planerade större investeringar skjutits fram till nästa år vilket innebär ett överskott på budgeterade kapitalkostnader. Inom verksamhetsområdet fritidsgårdar finns ett överskott



Datum

2018-11-12

på personalkontot beroende på svårigheter att tillsätta vakanta tjänster. Dessa avvikelser utgör tillsammans den största orsaken till förvaltningens prognostiserade positiva resultat.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	500	500	400	800		400	2 365

Barn- & utbildningsnämnden**Aktuell Avvikelse:****0****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom oktober: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -6,3 mkr. Måltidsenheten visar ett underskott på intäkter med 1,9 mkr då enhetens fakturering är periodiserad. Förskolan visar ett överskott på 0,9 mkr. Detta beror dels på att avgiftskontrollen inte är fördelad samt att budgetmedel som reserverats för flytten till Palettens förskola ej är periodiserade. Grundskolan visar ett underskott på 3,2 mkr då vi väntar kommande statsbidrag från Skolverket. Gymnasiet har ett underskott på 2 mkr som beror på att faktureringen för interkommunal ersättning inte är i takt med lagd budget.

Avvikelse Årsprognos: Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott på 0,2 Mkr tack vare lägre kostnader än budgeterat för årets utvärderingsdagar. Till följd av höstterminens utökning av förskolan kommer lokalkostnaderna öka med 0,3 Mkr. Personalkostnaderna inom förskolan prognostiseras gå med 1,3 Mkr i underskott till följd av öppnandet av Palettens förskola samt utökning av nattverksamhet. Grundskolan visar ett överskott på 1,8 mkr i och med en ökad andel obehöriga lärare och vikarier till följd av svårigheterna att få tag på legitimerad personal. I och med ett ökat elevantal både på grundsär- och gymnasiesärskolan väntas intäkterna för interkommunal ersättning att visa överskott på 1,8 mkr. Elevökningen medför dock att personalkostnaderna stiger och visar underskott med 3,1 mkr. Särskoleverksamheterna har under året haft färre elever som har studerat på annan ort och därmed haft lägre kostnader än budgeterat för köp av utbildning. För gymnasieskolan väntas intäkterna för inresande elever gå med 0,3 mkr i överskott och kostnaderna för utresande elever bli 1,2 Mkr dyrare än budgeterat. Totalt visar barn- och utbildningsnämnden en budget i balans.

Åtgärder:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	-1 250	0	0	0	0	0	0		0	-6 342

Vård- & omsorgsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-12 500****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse t o m oktober: Vård- och omsorgsnämnden uppvisar en justerad resultatavvikelse mot budget på -11,1 Mkr. I den faktiskt redovisade resultatavvikelse på -14,0 Mkr saknas periodiserade intäkter avseende Insatser enligt LSS,/SFB med 2,9 Mkr. De stora verksamheterna Vård/omsorg enligt SOL och Insatser enligt LSS,SFB uppvisar tillsammans denna avvikelse som till största delen är högre verkliga kostnader för personal än budgeterade kostnader.

Avvikelse Årsprognos: Brukare med komplexa vårdbehov blir kontinuerligt fler, vilket innebär ökat antal utförda hemtjänsttimmar. Hemtjänstgruppernas samarbete med varandra effektiviserar nyttjandet av schemalagd arbetstid mellan grupperna. Trygghetsteamet integreras i hemtjänsten from september, vilket beräknas ge en positiv effekt på 1,75 Mkr. Dessutom bor brukare allt längre kvar i ordinärt boende innan de flyttar, vilket får till följd att de har ett större vårdbehov när de flyttar in på särskilt boende. Sjuksköterskeheten har svårt med att bemanna vakanta tjänster och köper därför



Datum

2018-11-12

dessa tjänster, varför ett underskott beräknas uppstå med 1,25 Mkr. Helårsprognosen avseende Boende enligt LSS beräknas ge ett underskott motsvarande 4,5 Mkr. Detta underskott beror bland annat på ett ökat vårdbehov. Inom personlig assistans enligt LSS har antalet beslutade timmar minskat under året, vilket innebär att helårsprognosen förbättrats jämfört med föregående månad.

Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-9 000	-9 000	-9 000	-12 500	-14 600	-13 100	-13 100	-12 500		600	-14 038

Social- & arbetsmarknadsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-4 000****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom oktober: Barn- och ungdomsvården - Överskott på 0,9 mkr för perioden. Överskottet beror främst på vakanser inom verksamheten samt statliga bidrag som erhållits för att stärka bemanningen inom barn- och ungdomsvård. **Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem** - Underskott om 5,9 mkr för perioden avseende köp av vårdplaceringar för vuxna. **Övrig vuxenvård / familjefrid** - Underskott om 0,6 mkr för perioden. Underskottet avser köp av skyddade boenden i familjefridsärenden. **Arbetsmarknadsåtgärder** - Överskott om 1,1 mkr avseende effekter av statliga arbetsmarknadsåtgärder där kommunen får ersättning.

Avvikelse årsprognos: Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem - Underskott 6,6 mkr, till följd av ett fortsatt behov av heldygnsvård och behandlingsplaceringar av unga vuxna med ett destruktivt narkotikamissbruk, samt fler externt köpta boendeanternativ för vuxna som inte kan få en bostad på grund av sociala eller psykiska problem ofta i kombination med missbruk. **Barn- och ungdomsvården** - Överskott 0,9 mkr för året. Överskottet beror på vakanser inom verksamheten samt det statliga bidraget som erhållits för att stärka bemanningen inom barn- och ungdomsvård. **Övrig vuxenvård / familjefrid** - Underskott om 0,7 mkr för året. Underskottet avser köp av skyddade boenden i familjefridsärenden. **Ekonomiskt bistånd** - Överskott 0,7 mkr som huvudsakligen beror på att ett antal bidragstagare kunnat erbjudas arbetsmarknadsinsatser som ger löneinkomst.

Arbetsmarknadsåtgärder - Överskott 1,2 mkr som är effekter av statliga arbetsmarknadsåtgärder som t.ex. extra tjänster i välfärden, där kommunen som utförare får ersättning. Rekrytering av personal för att hantera uppdragen har fördröjts p.g.a. svårigheter att hitta sökande med rätt kompetens.

Förvaltningsgemensamt: Överskott 0,5 mkr genom generell återhållsamhet i syfte att minska verksamheternas kostnader.

Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-2 500	-2 500	-2 500	-3 000	-3 000	-4 300	-4 300	-4 000		300	-3 020

Kommundelsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-1 700****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom oktober: Ingen kompensation är utbetalt för löneökningarna. Stadsbidrag för bl.a. lärarlönelyftet och förstelärlarlönerna för höstterminen betalas ut i december. Väntar på ett stimulansbidrag till äldreomsorgen. Interna debiteringar för moduler och tjänster kommer i november gällande perioden sept-dec.

Avvikelse Årsprognos: Skolan - Kostnad för nyuppsatt modul och drift finns inte med i budgeten och gör att skolan kommer att redovisa ett minusresultat. **Förskolan** - Utbetalda semesterdagar och mindre



Datum

2018-11-12

interkommunal ersättning ger ett underskott. **Äldreomsorg** - Konsultkostnader för biståndshanläggare jan-maj och kostnader från assistansföretag finns ej i budget. Hög sjukfrånvaro i personalen hos både hemtjänsten och natten gör att kostnaderna för vikarier ökar. Extra resurs insatt på Säbo för brukare med ökat behov. Restaurang Städet visar på ett överskott då intäkterna ökar och en tjänst inte är tillsatt. **Kultur och fritid** håller budgeten. **Administrationen och vaktmästeri** redovisar ett överskott. **Nämnd** visar ett överskott. Kostnad för genomlysning har belastat verksamheterna.

Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	-1 800	-1 800	-1 800	-1 700		100	-1 944

Överförmyndarnämnden**Aktuell Avvikelse:****-900****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom oktober: Avvikelsen för första halvåret beror på att arvodering av gode män, förvaltare och förmyndare för 2017 utbetalas under denna period. Generellt fortsätter nämndens kostnader för arvodering att öka då allt fler huvudmän saknar inkomst/ tillgångar för arvodering, vilket påverkar årsprognosen negativt. - 1 994 tkr för hela nämnden = - 929 tkr för Köpings kommun.

Avvikelse årsprognos: -1 671 tkr för hela nämnden (inkl Arboga och Kungsör). - 900 tkr för Köpings kommun.

Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	-900	-900	-900	-900	-900	-900		0	-1 994

Revisionen**Aktuell Avvikelse:****0****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom oktober: Ingen avvikelse.

Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94

Valnämnden**Aktuell Avvikelse:****0****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom oktober: Statsbidrag för genomförande av allmänna val 2018: 514 tkr.

Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52

Datum
2018-11-12

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom oktober: Vatten och avloppsverksamheten har ett resultat för perioden som understiger budget med 0,8 mkr. Det beror på högre kostnader under perioden.										
Avvikelse årsprognos: Helårsresultatet beräknar följa budget.										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	0	0	0	0		0	-752