



Drätselkontoret

Hans Gustafsson

Budgetansvarig

0221 - 251 15

hans.gustafsson@koping.se

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter februari 2017

Sammanfattning

Redovisat t o m februari

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 10,8 Mkr för perioden januari-februari 2017. Höga kostnader i början av året samt ännu inte erhålla statsbidrag som kommer senare under året bidrar till denna bild av läget.

Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på – 25,0 Mkr.

Pensionskostnader för VMKF beräknas medföra ett mindre budgetunderskott med – 0,1 Mkr.

Barn och utbildning prognostiserar ett underskott med - 2,0 Mkr. Det är gymnasieskolan och gymnasiesärskolan som visar på underskott.

Vård och omsorg prognostiserar underskott med – 12,4 Mkr och svarar för hälften av det totala underskottet. Det är främst inom de stora områdena såsom hemtjänst, särskilt boende enligt SoL (äldreomsorg) samt boende enligt LSS som de stora underskotten uppstår.

Social och arbetsmarknad prognostiserar totalt underskott med - 6,5 Mkr. Det är främst inom områdena vård av vuxna med missbruk samt vård av barn och unga som de stora underskotten uppstår.

Kommundelsnämnden prognostiserar underskott med – 4,0 Mkr. Det är inom förskoleverksamheten och inom vård och omsorg enligt SoL/LASS (äldreomsorgen) som de stora underskotten uppstår.

Drätselkontoret



Jan Häggkvist

Ekonomichef



Hans Gustafsson

Budgetansvarig

Bifogas: Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar efter februari 2017.

Driftbudgetuppföljning

2017

Avser period tom: februari

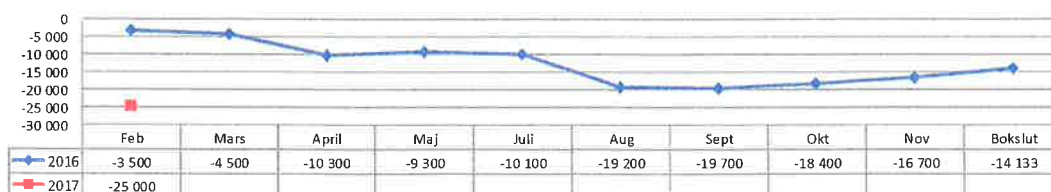


| | Budget tom Februari | Redovisat tom Februari | Avvikelse tom Februari | Årsbudget | Prognos | Avvikelse |
|-------------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Nettokostnader tkr | | | | | | |
| Kommunfullmäktige | 362 | 364 | -2 | 2 170 | 2 170 | 0 |
| Kommunstyrelsen | 723 | 710 | 13 | 4 338 | 4 338 | 0 |
| Stadskansliet | 16 316 | 12 900 | 3 416 | 97 895 | 97 895 | 0 |
| Drätselkontoret | 1 175 | 2 066 | -891 | 7 056 | 7 056 | 0 |
| Tekniska kontoret, skattefinansierad | 7 812 | 9 586 | -1 774 | 46 874 | 46 874 | 0 |
| VMKF | 4 732 | 4 618 | 114 | 28 398 | 28 498 | -100 |
| Stadsarkitekt - mark | -619 | -2 311 | 1 692 | -3 711 | -3 711 | 0 |
| Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk. | 2 259 | 2 385 | -126 | 13 590 | 13 590 | 0 |
| Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret | 1 139 | 1 259 | -120 | 6 833 | 6 833 | 0 |
| Kultur- & Fritidsnämnden | 7 116 | 5 731 | 1 385 | 47 906 | 47 906 | 0 |
| Barn- & utbildningsnämnden | 83 809 | 88 158 | -4 349 | 484 339 | 486 339 | -2 000 |
| Vård- & omsorgsnämnden | 73 497 | 81 361 | -7 864 | 445 653 | 458 053 | -12 400 |
| Social- & arbetsmarknadsnämnden | 22 903 | 25 427 | -2 524 | 141 071 | 147 571 | -6 500 |
| Kommundelsnämnden | 20 965 | 20 335 | 630 | 118 865 | 122 865 | -4 000 |
| Överförmyndarnämnden | 376 | 1 970 | -1 594 | 2 255 | 2 255 | 0 |
| Revisionen | 121 | 52 | 69 | 730 | 730 | 0 |
| Valnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa skattefinansierat | 242 686 | 254 611 | -11 925 | 1 444 262 | 1 469 262 | -25 000 |
| Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad | 3 407 | 2 271 | 1 136 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | 246 093 | 256 882 | -10 789 | 1 444 262 | 1 469 262 | -25 000 |

Prognosutveckling per Månad

| | Aktuell Prognos | Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse) | | | | | | | | | | Förändr akt mån |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------|
| | | Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| Kommunfullmäktige | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelsen | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stadskansliet | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Drätselkontoret | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekniska kontoret, skattefinansierad | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VMKF | ● | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stadsarkitekt - mark | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kultur- & Fritidsnämnden | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Barn- & utbildningsnämnden | ● | -2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vård- & omsorgsnämnden | ● | -12 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Social- & arbetsmarknadsnämnden | ● | -6 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommundelsnämnden | ● | -4 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Överförmyndarnämnden | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Revisionen | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valnämnden | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa skattefinansierat | ● | -25 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad | ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt avvikelse | ● | -25 000 | | | | | | | | | | |

Totala avvikelser 2016 och 2017



Styrelse och nämnders kommentarer till prognosen

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|---|---------------------------|-----------------------------|----------|
| Kommunfullmäktige | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | | 0 |
| Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Ingen större avvikelse. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|---|---------------------------|-----------------------------|----------|
| Kommunstyrelse | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | | 0 |
| Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Ingen större avvikelse. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|---|---------------------------|-----------------------------|----------|
| Stadskansliet | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | | 0 |
| Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Kostnader som löper oregelbundet. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. Åtgärder: | | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 416 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|---|---------------------------|-----------------------------|----------|
| Drättselkontoret | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | | 0 |
| Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Kostnader som ännu inte fördelats. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. Åtgärder: | | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -891 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|---|---------------------------|-----------------------------|----------|
| Tekniska kontoret, skattefinansierat | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | | 0 |
| Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Avser kostnader på projekt som inte är färdigställda och därför inte vidarefakturerade. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. Åtgärder: | | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 774 | |

| VMKF | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|--------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Pensionskostnader som bokförs i slutet av året. Avvikelse årsprognos: Budgeten för pensionskostnader räcker troligen inte fullt ut om man jämför med kostnaden för 2016 och den lär knappast bli lägre 2017.</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr | Avvikelse i |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | akt mån | Redovisning: |
| -100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114 |

| Stark-mark | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|--------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Kostnader och intäkter som löper oregelbundet. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr | Avvikelse i |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | akt mån | Redovisning: |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 692 |

| Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|--------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Ingen större avvikelse. Avvikelse Årsprognos: Ingen avvikelse. Åtgärder:</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr | Avvikelse i |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | akt mån | Redovisning: |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -126 |

| Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|--------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Ingen större avvikelse. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse. Åtgärder:</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr | Avvikelse i |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | akt mån | Redovisning: |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -120 |

Kultur- & Fritidsnämnden**Aktuell Avvikelse:****0****Kommentarer till avvikelser:****Avvikelse tom februari:** Kostnader och intäkter som löper oregelbundet.**Avvikelse årsprognos:** Ingen avvikelse.**Åtgärder:**

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 385 |

Barn- & utbildningsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-2 000****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom februari: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -4 349 tkr. Underskott på förvaltningsledning beror på licenskonstanter som ska fördelas ut i verksamheterna. Underskottet för måltidsservice beror på intäkter som ännu inte debiterats. Underskottet på gymnasiet skolan kommer av att interkommunala intäkter för vårterminen ännu inte fakturerats.

Avvikelse årsprognos: Nämnden prognostiserar ett underskott på -2 000 tkr. Grundsärskolan väntas ge ett överskott på 900 tkr baserat på att intäkterna för inresande elever beräknas bli högre än budgeterat samt att grundsärskolan och fritidsklubben visar lägre personalkostnader än det som budgeterats. Gymnasiesärskolan visar ett underskott på 1 100 tkr på grund av högre personalkostnader än budgeterat eftersom organisationen inte har anpassats till minskade elevsiffror. De högre intäkterna beror på att intäkterna för inresande elever väntas bli högre än budgeterat. Gymnasieskoleverksamheten visar ett underskott på 1 800 tkr. Underskottet på personalkostnader kommer från de extra lärartjänsterna för det utökade antalet IMspråkklasser. De ökade personalkostnaderna väntas dock täckas av bidrag från Migrationsverket. Kostnaderna för köp av utbildning beräknas kosta mer än vad som budgeterats då fler elever än normalt har valt program med specialinriktning till höstterminen. Kostnaderna för SiS-platser beräknas bli dyrare än tidigare år samt att antalet inresande elever från andra kommuner ser ut att bli färre än förväntat.

Åtgärder:

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| -2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4 349 |

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse t o m februari: Dels kostnader som löper oregelbundet, dels underskott i verksamheten som visas i prognosen.

Avvikelse Årsprognos:*Vård och omsorg gemensamma funktioner*

Försäkringskassan har från och med oktober 2016 gått från förskottsbetalning till betalning efter godkänd redovisning. Drygt 2 800 tkr per månad.

Vård och omsorgs ledning beräknas bli 3 800 tkr lägre än budget, på grund av vakanta tjänster och besparingar.

Lokal kostnader beräknas bli 800 tkr lägre än budgeterat, om hyreshöjningar går igenom i Hyresnämnden.

Nettokostnaden i HSL beräknas bli 900 tkr lägre än budgeterat, på grund av vakanser i organisationen.

Ofördelade kostnader beräknas överstiga budgeten med 1 900 tkr.

Vård och omsorg enligt SoL

Hemtjänsten får 5 000 tkr (6 400 inkl Kolsva) i statsbidrag. Kostnaderna beräknas överstiga budget med (exkl stb) 10 700 tkr och 5 700 tkr (inkl stb).

Boendestöd beräknas överstiga budgeten med 600 tkr.

Särskilt boende äldreomsorg, kostnaderna beräknas överstiga budget med 4 600 tkr, behoven överstiger fördelningsresursen.

Kostnaderna förköp av platser enligt beslut SoL 4:1 beräknas överstiga budgeten med 900 tkr.

Lagen om stöd och service till vissa funktionshinder (LSS)

Boende LSS, ökade individuella behov beräknas ge en ökad kostnad på 4 500 tkr.

Daglig verksamhet beräknas överstiga budgeten med 500 tkr. Antal arbetsdagar ökar.

Korttids och övrig LSS, kostnader och intäkter blir 800 tkr lägre än budgeterat, vilket beror på minskning av behov

Åtgärder:

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| -12 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7 864 |

Kommentarer till avvikelser:**Avvikelse tom februari:***Barn- och ungdomsvård*

Redovisar ett underskott på 0,6 mkr för perioden. Underskottet beror på ökade kostnader för placeringarna.

Vuxenvård

Redovisar ett underskott om 2,0 mkr för perioden. Nämnden har under perioden fått tillgång till de två anpassade boenden som inrättats, dock kunde inflytt ske först i slutet av februari vilket medfört ökade kostnader för externt köpt boende jämfört med budgeterat.

Avvikelse årsprognos:*Barn- och ungdomsvård*

Totalt prognostiseras verksamheten överskrida budgeten med 2,0 mkr. Underskottet härrör sig till ökade kostnader för institutionsplaceringar. Under perioden har 12 barn/unga varit placerade, de flesta enligt LVU (Lagen om vård av Unga), vilket innebär dyra vårddygnskostnader.

Vuxenvård

Verksamheten prognostiseras underskott om 4,5 mkr för året. Under perioden har 7 personer varit placerade på institution, de flesta enligt LVM (Lagen om vård av personer med missbruks- och beroendeproblem), vilket innebär dyra vårddygnskostnader. Under perioden har våra två anpassade boende kunnat tas i bruk, dock skedde inflytt först i slutet av februari vilket inneburit att vi köpt en hel del platser för boende från övriga företag under januari och februari (för 29 personer).

Idagsläget är Brogården, som är ett av våra anpassade boenden, fullbelagt. Initalt prognostiseras verksamheten boenden kosta mer än budgeterat men stabiliseras med tiden då vi inte behöver köpa externa boenden.

Åtgärder:

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| -6 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 524 |

Kommundelsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-4 000****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom februari: Kostnader som kommer senare i år.

Avvikelse Årsprognos: Förskolan och Äldreomsorgen kommer att ge ett större minusresultat. Detta beror på att förskolan kommer att öppna två nya avdelningar med hyra för modul och lokal samt personal och övriga kostnader då barnantalet i Kolsva ökat och ingen budget finns för detta. Äldreomsorgen måste förstärkas med en till biståndshandläggare, då behovet av bistånd ökat p.g.a Brogårdens verksamhet samt att vi har ansvar för boendestödsinsatser i Kolsva som vi inte haft tidigare. Strömmen har tagits tillbaka då behovet av vårdplatser behövs samt att en extra resurs är insatt på natten och hemtjänstbehovet har ökat.

Åtgärder:

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| -4 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 630 |

| Överförmyndarnämnden | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Endast Köpings kommuns del av budgeten. Utfallet ska jämföras med den totala budgeten på 4 200 tkr (inkl medel från Arboga och Kungsör). 324 tkr ska faktureras Arboga/Kungsör för jan-feb 2017. Medel som ska återsökas hos Migrationsverket för jan-feb med 608 tkr. Årsarvoden till gode män och förvaltare utbetalas i början av året. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 594 |

| Revisionen | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Oregelbundna kostnader. Betalning i slutet av året. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69 |

| Valnämnden | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Inget val, inga kostnader under 2017. Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|------|-----|------|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| <p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: VA: Planerade arbeten på ledningsnätet har inte kommit igång ännu vilket är förklaringen till det positiva resultatet. Avvikelse årsprognos: VA: Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 136 |