

Datum
2018-03-23**Drätselkontoret**Fredrika Söderman, Ekonom
0221-251 26
fredrika.soderman@koping.se

Kommunstyrelsen

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

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på – 11,7 Mkr. Prognosen är inte helt komplett då miljökontoret och vård och omsorg är försenade med sina underlag. Förseningen beror till stor del på införandet av det nya ekonomisystemet.

Följande avvikelser kan noteras.

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

Social och arbetsmarknad prognostiserar ett underskott med – 2,5 Mkr på helår. Underskottet beror på köpta vårdplatser inom verksamheten vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem.


Redovisat t.o.m. februari

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 11,6 Mkr för perioden januari-februari 2018. Det är barn och utbildning som står för den största avvikelsen på – 10,3 Mkr och det beror på licenskostnader som kommer att periodiseras.

Drätselkontoret



Jan Häggkvist
Ekonomichef



Fredrika Söderman
Ekonom

Drätselkontoret

Postadress
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
 2018-03-12

Bifogas:

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

Driftbudgetuppföljning 2018

Avser period tom: Februari



	Budget tom	Redovisat tom	Avvikelse tom	Års-budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr	Februari	Februari	Februari			
Kommunfullmäktige	360	397	-37	2 157	2 157	0
Kommunstyrelsen	726	758	-32	4 355	4 355	0
Stadskansliet	16 906	13 928	2 978	101 439	101 439	0
Drätselkontoret	1 836	1 428	408	7 424	7 424	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	7 761	11 228	-3 468	46 563	46 563	0
VMKF	4 733	4 758	-25	28 398	28 598	-200
Stadsarkitekt - mark	-631	1 075	-1 706	662	662	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	3 037	2 839	198	16 547	16 547	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	1 527	1 207	320	7 078	7 078	0
Kultur- & Fritidsnämnden	7 107	6 437	670	49 113	49 113	0
Barn- & utbildningsnämnden	84 384	94 715	-10 331	499 611	499 611	0
Vård- & omsorgsnämnden	76 473	78 609	-2 136	461 100	470 100	-9 000
Social- & arbetsmarknadsnämnden	23 808	24 096	-288	146 359	148 859	-2 500
Kommundelsnämnden	22 053	20 451	1 602	125 342	125 342	0
Överförmyndarnämnden	405	1 154	-749	2 429	2 429	0
Revisionen	123	31	92	735	735	0
Valnämnden	58	1	57	350	350	0
Summa skattefinansierat	250 666	263 112	-12 446	1 499 662	1 511 362	-11 700
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	3 827	3 014	813	0	0	0
Totalt	254 493	266 126	-11 633	1 499 662	1 511 362	-11 700

Datum
 2018-03-23

Drättselkontoret

Fredrika Söderman, Ekonom

0221-251 26

fredrika.soderman@koping.se

Prognosutveckling per månad 2018

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)										Förändr akt mån
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	
Drättselkontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VMKF	●	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stadsarkitekt - mark	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kultur- & Fritidsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Barn- & utbildningsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vård- & omsorgsnämnden	●	-9 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Social- & arbetsmarknadsnämnden	●	-2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kommundelsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Överförmyndarnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Drättselkontoret

 Postadress
 Köpings kommun
 731 85 Köping

 Besöksadress
 Rådhuset
 Stora Torget

 Telefon
 0221-250 00

 Fax
 0221-253 29

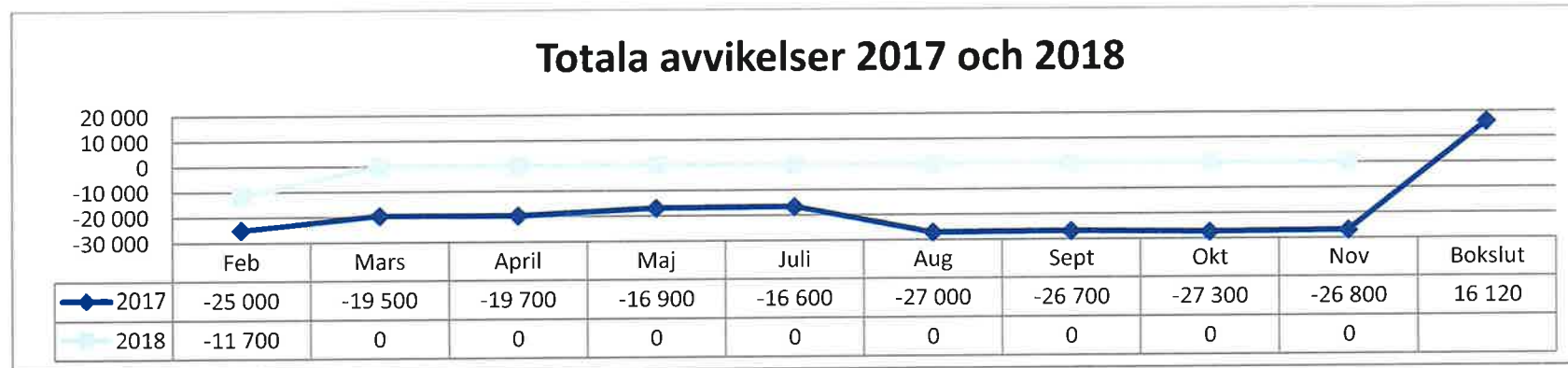
 Webbplats och e-post
 www.koping.se
 ekonomikontoret@koping.se

 Bankgiro
 991-1215

 Org. nr
 212000-2114

Datum
 2018-03-12

	Aktuell Prognos	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån
		Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierad	●	-2 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total avvikelse	●	-2 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0





Drättselkontoret

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

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom februari: TV-sändning av fullmäktiges sammanträden, 150 tkr, betald för hela året. Prenumeration av Dagens Samhälle betald för hela året.											
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	0	-37
Kommunstyrelse										Aktuell Avvikelse:	100
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	Sep	Okt	Nov			
0	0	0	0	0	100	100	100	100	0	0	-32
Stadskansliet										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom februari: Näringslivsenheten.											
Avvikelse årsprognos:											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0											3 033
Drättselkontoret										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom februari: Ingen avvikelse.											
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.											
Åtgärder:											
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov			
0											408



Datum

2018-03-12

Tekniska kontoret, skattefinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 3,5 Mkr minus jämfört med budget. Det beror dels på upparbetade kostnader på projekt som ej är färdigställda och därför ej vidarefakturerade men också på att vi inte kunnat fakturera färdigställda arbeten och nyttjande av poolbilar i och med byte till nytt ekonomisystem.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse på årsbasis. Ramen för brandvatten har inte ökat sedan 2008. VA-taxan har höjts flera gånger sedan dess och verksamheten har gjort förlust varje år sedan 2012. Avvikelsen för 2018 kommer att bli 0,1 mkr med gällande VA-taxa. Vi försöker minska kostnaden i övrig verksamhet så att inte vår totala budget ska överskridas.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0										-3 468

VMKF									Aktuell Avvikelse:	-200
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Ingen större avvikelse.										
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										-25

Stark-mark									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari:										
Avvikelse årsprognos:										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0										-1 706

Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari:										
Avvikelse årsprognos:										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0										198

Datum
 2018-03-12

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari:										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0										320

Kultur- & Fritidsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Den största anledningen till det positiva resultatet efter 2 månader är att inga kapitalkostnader har bokförts ännu.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse mot budget prognostiseras i dagsläget.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0										670

Barn- & utbildningsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -10,3 Mkr. Underskott på förvaltningsledning beror på licenskonstanter som ska fördelas ut i verksamheterna. En del av underskottet för måltidsenheten beror på intäkter som ännu inte kunnat faktureras. Underskottet på gymnasieskoleverksamheten kommer av att interkommunala intäkter för ännu inte kunnat fakturerats. Avvikelserna för måltidsenheten och förskoleverksamheten beror på att kostnader för förskolans kök är rakt periodiserat över året. Av samma orsaker finns avvikelser för hela sarskoleverksamheten.										
Avvikelse Årsprognos: Nämnden prognostiserar en budget i balans.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0										-10 331

Datum
 2018-03-12

Vård- & omsorgsnämnden									Aktuell Avvikelse:	-9 000
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse t o m februari:										
<p>Avvikelse Årsprognos: Vård och omsorg gemensamma funktioner - Förvaltningsledningen och myndighetskontoret beräknas i dagsläget få ett överskott på 4,9 Mkr, på grund av vakanser och effektiviseringar. Sjuksköterskeenhets personalförslagsproblematik kommer att resultera i ett budgetöverskridande. Vård och omsorg enligt SoL - I särskilt boende inom äldreomsorg beräknas nettokostnaden bli 6,0 Mkr högre än budgeterat. Lagen om stöd och service till vissa funktionshinder (LSS) - I boende enligt LSS beräknas nettounderskottet bli 1,8 Mkr. Inom personlig assistans beräknas nettounderskottet bli 6,8 Mkr. I prognosen förutsätts att den biståndsbedömda volymen vid årsskiftet inte överskrids. Korttidsverksamhetens nettokostnad beräknas bli 1,2 Mkr lägre än budgeterat.</p>										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-9 000										-2 136

Social- & arbetsmarknadsnämnden									Aktuell Avvikelse:	-2 500
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: -0,3 Mkr. Barn- och ungdomsvården redovisar ett överskott på 0,8 Mkr för perioden. Överskottet beror främst på vakanser inom verksamheten, vakanserna är tillsatta under perioden. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem redovisar ett underskott om 0,6 Mkr för perioden. Underskottet avser köp av vård-placeringar för vuxna. Under perioden har 7 personer vårdats på institution, varav 5 personer enligt LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall).										
Avvikelse årsprognos: -2,5 Mkr. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem - Verksamheten prognostiseras underskott om 2,5 Mkr för året. Underskottet grundar sig på de köpta vårdplatser som nämnden hittills fattat beslut om. Ev förlängningar av nuvarande beslutade placeringar eller nya tillkommande placeringar innebär att underskottet ökar.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-2 500										-288

Datum
 2018-03-12

Kommundelsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Periodiseringarna är inte med i redovisat tom februari (870 tusen). Saknar även interna fakturor (moduler till förskolan, bilar till hemtjänst och vaktmästeri, vissa lokalhyror) i redovisat.										
Avvikelse Årsprognos: Skolan: har lämnat in en skrivelse till kommunstyrelsen om att utreda det ökade behovet av lokaler på malmaskolan eftersom antalet elever har ökat. Om förslaget går igenom så kommer det att bli en utökad kostnad för skolan som inte är budgeterat vilket då medför ett underskott.										
Förskolan: Ev. behövs en pedagog anställas som ej ligger i budget.										
Äldreomsorgen: Kostnader tillkommer för inhyrd biståndshanläggare och utbetald semesterlön till medarbetare(chef) som omplaserats i Kommunen. Äldreomsorgen kommer betala för del av lön under 2018 för denna medarbetare. Ytterligare kostnader för p.ass för brukare som har blivit beviljad insatser som fått avslag från försäkringskassan tillkommer, kostnaden kommer från assistansföretag. Äldreomsorgen arbetar med att använda personalresurserna på ett effektivare sätt. Reducering av mötestiderna samt minskning av vikariekostnaderna. Prognosen är osäker.										
Kultur och fritid: Bad och anläggningar och bibliotek räknar med att hålla budgeten.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0										1 602

Överförmyndarnämnden									Aktuell Avvikelse:	-400
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Endast Köpings kommuns budget. Intäkter från Arboga, Kungsör och Surahammar ska balansera upp redovisningen.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0										-749

Revisionen									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: 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										92



Datum

2018-03-12

Valnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: 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	57

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Positivt resultat jämfört med budget tack vare fakturor från leverantörer som inte kommit ännu.										
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										1 136