

Månadsrapport

Kommunfullmäktige,
Kommunledningsförvaltningen och
överförmyndarkansliet
April 2023

Innehåll

Ekonomisk analys	3
Driftredovisning	3
Sammanfattande analys perioden	3
Sammanfattande analys återstår helår	4
Åtgärdsplan	4
Investeringsredovisning	5

Ekonomisk analys

Driftredovisning

Verksamhet nivå3 (mkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Återstår perioden	Årsbudget	Prognos	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige	1,2	1,2	0,0	3,6	3,6	0,0
Överförmyndarnämnden	1,4	1,4	0,0	4,0	3,8	0,2
Kommunledningsförvaltningen						
Kommunstyrelsen	1,8	1,8	0,0	5,4	5,3	0,1
Kommunchef	0,7	0,8	0,1	2,4	2,3	0,1
Kommunikationsavdelning	0,9	0,8	-0,1	2,6	2,6	0,0
Ekonomiavdelning	12,8	11,9	-0,9	35,9	36,5	-0,6
Säkerhetsavdelning	0,5	0,9	0,4	3,1	3,0	0,1
Näringslivavdelning	2,0	2,2	0,2	6,7	6,4	0,3
Kansliavdelning	5,0	4,4	-0,5	13,7	14,4	-0,7
Personalavdelning	4,3	3,6	-0,6	11,5	11,6	-0,1
Kommunövergripande kostnader	4,5	3,2	-1,3	9,5	11,7	-2,2
Gemensamma kostnader	2,6	0,0	-2,6	0,0	0,0	0,0
Summa nämnd	37,6	32,3	-5,4	98,2	101,2	-3,0

*Överförmyndarnämnden berör Köpings kommun, Kungsörs kommun, Arbogas kommun, Hallstahammars kommun och Surahammars kommun.

Sammanfattande analys perioden

Per sista april redovisas ett underskott om -5,1 mkr inklusive gemensamma kostnader. De gemensamma kostnaderna avser försäkringar och IT-system motsvarande 2,2 mkr, dessa kommer fördelas ut under året.

Kommunövergripande kostnader

Kommunledningsförvaltningen ansvarar för kommunövergripande kostnader där bland annat löneadministration, friskvårdsbidrag och företagshälsovård ingår. Kostnaden för löneadministration avviker negativt med 0,2 mkr i jämförelse med budget per sista april.

Kostnaden för friskvårdsbidrag avviker negativt med 1,2 mkr per sista april. Uttaget av friskvårdsbidrag varierar stort under året och kostnaden i januari avser friskvårdsbidrag som är uttaget efter avstämningsdag hos leverantören i slutet av 2022. Det gör att en del av kostnaderna bokförs år 2023. Kostnaden under januari blev 0,9 mkr i jämförelse med motsvarande post i januari 2022 om 0,4 mkr. Då

friskvårdsbidraget nyttjas i allt större omfattning innebär att en negativ avvikelse uppstår under 2023.

Sammanfattande analys återstår helår

Prognosen för 2023 bedöms till -3,0 mkr vilket är i balans mot föregående bedömd prognos om -3,0 mkr.

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett underskott om 0,6 mkr vilket beror på högre personalkostnader än budgeterat då bland annat ekonomichef och ekonomiassistent tillsätts med tillhörande dubbelgång. Kansliavdelningen prognostiseras ett underskott på 0,7 mkr och beror till stor del på grund av ökade administrativa avgifter och dubbla hyreskostnader med anledning av rådhusets ombyggnation.

Kommunövergripande kostnader

Prognosen för kommunövergripande kostnader summeras till -2,2 mkr. Kostnaden för löneadministration prognostiseras till ett underskott om 0,7 mkr under 2023.

Friskvårdsbidraget prognostiseras till ett underskott om 1,5 mkr under 2023 vilket beror på ett högre nyttjande efter avstämningsperioden i december 2022 samt ett högt uttag generellt under kommande år.

Åtgärdsplan

Förvaltningen bär hela kommunens kostnader för löneadministration och friskvårdsbidrag och kommer under 2023 att ha en obalans i ekonomin till följd av dessa avvikelser. Kostnaderna är av sådan karaktär att de inte går att påverka i stor utsträckning och har varit en obalans i budgeten under flera år.

Förvaltningen avser att se över inköp och anställningar för att hålla ned övriga underskott motsvarande 0,8 mkr.

Underskott	Prognos underskott (mkr)	Åtgärd	Status	Besparing (mkr)	Besparing innevarande år (mkr)	Utfall (mkr)	Prognos (mkr)
Löneadministration	0,7						
Friskvårdsbidrag	1,5						
Övriga underskott enligt ovan redogörelse.	0,8	Åtgärder inom förvaltningen.	Pågående	0,8			
Summa	3,0						

Investeringsredovisning

Projekt	Utfall	Omförd budget tidigare år	Omförd budget fg år (2022)	Budget 2023	Prognos	Avvikelse
61000 Investeringar KLF	0,1	-	0,2	-	0,2	0,0
61002 Kommunal ledningsplats	0,0	-	0,4	-	-	0,4
61005 Kvalitetsledning	0,0	-	0,4	-	-	0,4
61007 Tekniska säkerhetslösn KLF	0,0	-	0,2	-	0,2	0,0
61008 Uppgr säkerhetslösningar KLF	0,0	-	0,1	-	0,1	0,0
61009 Konstfrusen isbana	0,4	-	3,0	-	3,0	0,0
61010 E-arkiv	0,0	-	1,4	-	-	1,4
61011 E-plattformar	0,0	-	1,0	-	-	1,0
61012 Digitalisering HR	0,0	-	0,1	0,4	-	0,5
61013 E-handelssystem	0,0	-	-	0,9	-	0,9
61014 Ny förskola	0,0	-	-	44,0	10,0	34,0
61631 Nyckelbergsskolan	0,1	-	-	-	0,0	0,1
65000 Inventarier Drätselkontoret	0,1	-	0,4	-	0,4	0,0
65001 Planerat utrymme	0,0	-	-	101,8	-	101,8
Summa	0,7	-	7,2	147,1	13,9	140,4

*Ingående värde för budget 2023 var 160 mkr. Värdet per 2023-04-31 är 147,1 med anledning av att 12,9 mkr överförts till mark och fastighet för exploatering enligt KS beslut 2023-03-21 § 48.

Sammanfattande analys

Kommunledningsförvaltningen har inför 2023 fått 147,1 mkr i (exkl. SBF 12,9 mkr) beviljat medel för investeringar. Totalt har 7,2 mkr omförts till 2023 från tidigare års investeringar. Ny förskola som ersätter Trollsländan beräknas vara klar i slutet av 2024 och en del investeringsmedel kommer att nyttjas under 2023. Beslut om ny förskola grundar sig i beslut KS 22-02-10 § 33. Övriga investeringsprojekt kommer att ses över inför innevarande planeringsperiod och prognosen kan därför komma att ändras under 2023.