



Datum
2018-12-10

Drätselkontoret

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

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter november 2018 - sammanfattning

Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på – 13,9 Mkr. Det är en minskning av underskottet med 1,2 Mkr sedan föregående uppföljning.

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. Vilket 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 samma som föregående period. 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 – 3,2 Mkr på helår, det är 0,8 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 0,6 mkr genom generell återhållsamhet i syfte att minska förvaltningsgemensamma kostnader.

Kommundelsnämnden visar denna månad ett underskott på – 1,6 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 ligger på 0,9 Mkr, samma som föregående månad. Det beror på arvoden till gode män som betalas av kommunen då huvudmännen saknar tillgångar.

Drätselkontoret

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

2018-12-10

Redovisat t.o.m. november

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med – 20,4 Mkr för perioden januari-november 2018. Det är en förbättring med 4,1 Mkr än för perioden januari-oktober.

Tekniska kontoret skattefinansierande verksamhet har en positiv avvikelse för perioden som är på 3,4 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 6,4 Mkr för perioden, vid förra månaden var avvikelsen 4,5 Mkr. Det beror främst på att hamnens investeringar inte gjorts i den takt det har budgeterats för.

Barn och utbildning har tom november en avvikelse på – 9,9 Mkr, vilket är en ökning av underskottet med 3,6 Mkr sedan föregående uppföljning. Vilket dels beror på att måltidsenheten kostnader har ökat. Gymnasiet visar ett underskott, som bland annat beror på ej inkommande statsbidrag från Skolverket samt Migrationsverket. Det ökade underskottet för verksamheterna jämfört med oktober månad beror också på att samtliga lärare har fått nya lön.

Den största avvikelsen står vård och omsorgsnämnden för och den ligger på – 16,4 Mkr, vilket är en ökning av underskottet med 2,4 Mkr. Det beror bland annat på högre personalkostnader och saknade intäkter avseende LSS/SFB.

Sociala och arbetsmarknad har en avvikelse på – 3,5 Mkr, vilket är 0,5 Mkr sämre mot föregående period. Det är fortsatt höga kostnader för vård av vuxna med missbrukas och beroendeproblem.

Kommundelsnämnden har för perioden en avvikelse på – 2,2 Mkr, vilket är – 0,3 Mkr sämre än föregående period. Avvikelsen beror bland annat på ej utbetalda statsbidrag.

Överförmyndarnämnden har ett underskott med – 1,6 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 november månad 2018.

Datum
2018-12-10

Driftbudgetuppföljning 2018

Avser period tom: November



	Budget tom Novemb er	Redovisa t tom Novemb er	Avvikels e tom Novemb er	Ars- budget	Prognos	Avvikels e
Nettokostnader tkr						
Kommunfullmäktige	1 977	2 077	-100	2 157	2 157	0
Kommunstyrelsen	3 992	3 858	134	4 355	4 355	0
Stadskansliet	93 688	89 874	3 814	102 205	105 516	-3 311
Drätselkontoret	6 833	6 065	768	7 538	7 538	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	42 683	39 275	3 407	46 918	44 918	2 000
VMKF	25 533	28 207	-2 674	28 396	28 598	-200
Stadsarkitekt - mark	-266	-6 645	6 379	662	-4 038	4 700
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	15 201	14 799	402	16 547	16 547	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	6 221	5 661	560	7 189	6 989	200
Kultur- & Fritidsnämnden	45 856	43 567	2 289	49 495	48 595	900
Barn- & utbildningsnämnden	466 847	476 797	-9 950	502 161	502 161	0
Vård- & omsorgsnämnden	424 242	440 672	-16 430	468 821	481 321	-12 500
Social- & arbetsmarknadsnämnden	133 443	136 959	-3 516	147 307	150 507	-3 200
Kommundelsnämnden	114 253	116 447	-2 194	126 642	128 242	-1 600
Överförmyndarnämnden	2 272	3 911	-1 639	2 478	3 378	-900
Revisionen	674	568	106	735	735	0
Valnämnden	321	274	47	350	350	0
Summa skattefinansierad	1 383 769	1 402 366	-18 597	959	869	-13 911
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	3 503	5 318	-1 815	0	0	0
Totalt	1 387 272	1 407 684	-20 411	1 513	1 527	-13 911

Datum
 2018-12-10

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	-3 311	0
Drättselkontoret		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad		0	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	0
VMKF		-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	0
Stadsarkitekt - mark		0	0	0	0	0	4 700	4 700	4 700	4 700	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k		0	0	0	0	0	-300	-300	0	0	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret		0	0	0	0	0	0	0	0	200	200
Kultur- & Fritidsnämnden		0	0	0	0	500	500	400	800	900	100
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	-12 500	0
Social- & arbetsmarknadsnämnden		-2 500	-2 500	-2 500	-3 000	-3 000	-4 300	-4 300	-4 000	-3 200	800
Kommundelsnämnden		0	0	0	0	-1 800	-1 800	-1 800	-1 700	-1 600	100
Överförmyndarnämnden		0	0	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900	0

Drättselkontoret

 Postadress
 Köpings kommun
 731 85 Köping

 Besöksadress
 Rådhuset
 Stora Torget

 Telefon
 0221-250 00

 Fax
 0221-253 29

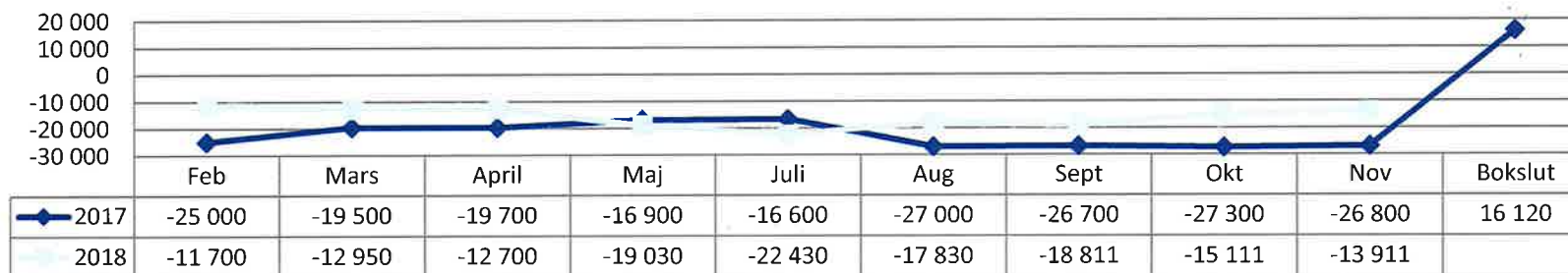
 Webbplats och e-post
 www.koping.se
 ekonomikontoret@koping.se

 Bankgiro
 991-1215
 Org. nr
 212000-2114

Datum
 2018-12-10

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån
	Prognos	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	●	-11 700	-12 950	-12 700	-19 030	-22 430	-17 830	-18 811	-15 111	-13 911	1 200
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	-13 911	1 200

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 november: 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	-100

Kommunstyrelse									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: 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	134

Stadskansliet									Aktuell Avvikelse:	-3 311
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Gemensam adm - Kostnader för utredning och konsult kopplat till kommunledningsgruppen och organisationsutveckling. Kostnader för IT-strateg, kv 4, ca 100 tkr, ska faktureras Kungsör och Arboga. Kommunikation – Lägre utfall än budget beror på försent webprojekt. Personalkontoret - <i>Erhållna bidrag medför utrymma avseende Företagshälsovård. Nytt rekryteringssystem förskjutet till 2019. Sjukdom och vakanser under året motsvarande ca 1 tjänst.</i> 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>Utgående fakturor ännu ej bokförda samt rekvirering av externa projektmedel ännu ej genomförd.</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:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:

Drätselkontoret

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

2018-12-10

0	0	-90	-2 430	-2 430	-2 430	-3 311	-3 311	-3 311	0	3 814
---	---	-----	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---	-------

Drättselkontoret										Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768

Tekniska kontoret, skattefinansierat										Aktuell Avvikelse:	2 000
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 3,4 mkr plus jämfört med budget. 1,9 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 årsbasis 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	0	3 407	

VMKF										Aktuell Avvikelse:	-200
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: 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	-200	-200	0	-2 674



Datum

2018-12-10

Stark-mark	Aktuell Avvikelse:	4 700
-------------------	---------------------------	--------------

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: 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.

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	4 700	4 700	0	6 379

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

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom november: GIS-verksamheten visar just nu ett överskott p g a ej bokförda kostnader.

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	0	402

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	Aktuell Avvikelse:	200
--	---------------------------	------------

Kommentarer till avvikelser:**Avvikelse tom november:**

Avvikelse årsprognos: Överskott 200 tkr. Flaggar för osäkerhet i budget och verksamhet till årets slut 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	200	200	560



Datum

2018-12-10

Kultur- & Fritidsnämnden									Aktuell Avvikelse:	900
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Resultatet efter 11 månader visar ett överskott på drygt 2 000 tkr. Lite medel finns fortfarande kvar på föreningsbidraget men dessa kommer enligt prognos att betalas ut under december. Inom verksamhetsområde Anläggning för utomhusidrott är planerade större investeringar framflyttade till nästa år, detta innebär ett överskott på budgeterade kapitalkostnader. Inom verksamhetsområdet fritidsgårdar finns ett överskott på framförallt personalkontot beroende på svårigheter att tillsätta vakanta tjänster. Dessa avvikelser utgör tillsammans den största orsaken till förvaltningens positiva resultat efter 11 månader.										
Avvikelse årsprognos: Vi prognostiserar ett överskott på 900 tkr i dagsläget. På anläggningssidan har planerade större investeringar skjutits fram till nästa år 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 prognostiserade positiva resultat.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	0	0	0	500	500	400	800	900	100	2 289

Barn- & utbildningsnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -9,9 mkr. Måltidsenheten visar ett underskott på sammanlagt 1,1 mkr då verksamhetens kostnader har ökat i och med det nya köket vid Palettens förskola. Till detta väntas intäkter från Fritids- och förskoleverksamheten. Förskolan visar ett underskott på -0,9 mkr. Grundskolan visar ett underskott på 4,7 mkr då vi väntar kommande statsbidrag från Skolverket. Gymnasiet har ett underskott på 2,3 mkr som beror på ej inkomna statsbidrag från Skolverket samt Migrationsverket. Det ökade underskottet för verksamheterna jämfört med oktober månad beror också på att samtliga lärare har fått nya lön.										
Avvikelse Årsprognos: Till följd av höstterminens utökning av förskolan kommer lokalkostnaderna öka med 0,3 mkr samt övriga uppstartskostnader med 0,2 mkr. Personalkostnaderna inom förskolan prognostiseras gå med 1,5 mkr i underskott till följd av öppnandet av Palettens förskola samt utökning av nattverksamheten. Grundskolan visar ett överskott på 2,5 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 grundskola- och gymnasieskolan 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 underskott 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	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0	-1 250	0	0	0	0	0	0	0	0	-9 950



Datum

2018-12-10

Vård- & omsorgsnämnden									Aktuell Avvikelse: -12 500	
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse t o m november: Vård- och omsorgsnämnden uppvisar en justerad resultatavvikelse mot budget på -13,5 Mkr. I den faktiskt redovisade resultatavvikelse på - 16,4 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. Sjuksköterskeenheten har svårt med att bemanna vakanta tjänster och köper därför 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.										
Åtgärder (förslag):										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
-9 000	-9 000	-9 000	-12 500	-14 600	-13 100	-13 100	-12 500	-12 500	0	-16 430

Social- & arbetsmarknadsnämnden									Aktuell Avvikelse: -3 200	
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom november: Barn- och ungdomsvården - Överskott på 0,5 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 6,4 mkr för perioden avseende köp av vårdplaceringar för vuxna. Övrig vuxenvård / familjefrid - Underskott om 0,5 mkr för perioden. Underskottet avser köp av skyddade boenden i familjefridsären. Arbetsmarknadsåtgärder - Överskott om 1,6 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 familjefridsären. 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										



Datum

2018-12-10

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	-3 200	800	-3 516

Kommundelsnämnden**Aktuell Avvikelse: -1 600****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom november: Stadsbidrag för bl.a. lärarlönelyftet och förstelärlönerna för höstterminen betalas ut i december.

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 interkommunal ersättning ger ett litet 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 samt Nämnd visar ett överskott. Kostnad för genomlysning har belastat alla verksamheter.

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	-1 600	100	-2 194

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

Avvikelse tom november: 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. - 1 639 tkr för hela nämnden = - 764 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	-900	0	-1 639

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

Avvikelse tom november: 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	106

Datum
2018-12-10

Valnämnden									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Statsbidrag för genomförande av allmänna val 2018: 514 tkr.											
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	47	

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser:											
Avvikelse tom november: Vatten och avloppsverksamheten har ett resultat för perioden som understiger budget med 1,8 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	0	-1 815	