

**Handläggare**

Maria Dag  
Ekonomistrateg  
Ekonomiavdelningen  
Kommunledningsförvaltningen  
0221-25214  
maria.dag@koping.se

**Mottagare**

Kommunstyrelsen

## Månadsuppföljning april 2023, budgetuppföljning 1

### Förslag till beslut

- Godkänna månadsrapport april 2023, budgetuppföljning 1 och lägga den till handlingarna

### Ärendebeskrivning

Samtliga nämnder rapporterar ekonomiskt resultat efter april månad och gör en prognos för hela året. Rapporten innehåller även en investeringsuppföljning samt en finansrapport. Om någon nämnd prognostiserar en negativ budgetavvikelse ska nämnden återkomma med åtgärder för en ekonomi i balans. Syftet är att ha god ekonomisk kontroll över Köpings kommun och dess helägda bolag. Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över nämnder, styrelser, kommunalförbund och bolag enligt Kommunallagen 6 kap § 1. Kommunstyrelsen ges förutsättningar att utöva sin uppsiktsplikt genom att skapa tydlighet kring rapportering av ekonomi och verksamhet.

### Prognos för helår 2023

Kommunen totalt har en prognos som visar ett underskott på -48,1 mkr. Trots något högre skatteintäkter och generella statsbidrag bidrar ökade pensionskostnader enligt KPA:s senaste prognos och även högre kostnader för löneökningar enligt industrimärket till den negativa prognosen.

Nämnderna sammantaget har en prognos som visar ett underskott på -42,6 mkr. Det är kommunstyrelsen som nämnd, vård- och omsorgsnämnden, utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden samt samhällsbyggnadsnämnden som prognosticerar ett negativt helårsresultat i jämförelse med sin tilldelade budgetram.

Den finansiella uppföljningen visar att den totala låneskulden för Köpings kommun uppgår till 644 mkr. Ett nytt lån togs upp i januari 2023 på 50 mkr. Genomsnittlig räntebindningstid och kapitalbindningstid är 2,5 år. Det är i enlighet med vår finanspolicy.

## Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2023-05-11  
Månadsrapport april 2023