



Drätselkontoret
Hans Gustafsson
Budgetansvarig
0221 - 251 15
hans.gustafsson@koping.se

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter februari 2016

Sammanfattning

Redovisat t o m februari

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en positiv budgetavvikelse med 8,5 Mkr för perioden januari-februari 2016. Beror i detta skede mycket på oregelbundet kommande kostnader och intäkter.

Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på – 3,5 Mkr.

Vård och omsorg prognostiserar underskott främst till följd av ökade personalkostnader inom äldreomsorgen och särskilda omsorgen.

Social och arbetsmarknad prognostiserar underskott för vård av vuxna med missbruks-/beroendeproblem med 1,0 Mkr samt institutionsvård och familjehemsplaceringar för vård av barn och unga med 4,0 Mkr.

Drätselkontoret


Jan Häggkvist

Ekonomichef



Hans Gustafsson

Budgetansvarig

Bifogas: Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar efter februari 2016.

Driftbudgetuppföljning

2016

Avser period tom: Februari

	Budget tom Februari	Redovisat tom Februari	Avvikelse tom Februari	Års-budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr						
Kommunfullmäktige	345	319	26	2 070	2 070	0
Kommunstyrelsen	723	742	-19	4 338	4 338	0
Stadskansliet	15 428	12 659	2 769	92 572	92 172	400
Drätselkontoret	1 169	1 310	-141	7 017	7 017	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	6 803	7 156	-353	40 815	40 815	0
VMKF	4 683	6 756	-2 073	28 098	28 098	0
Stadsarkitekt - mark	-835	-2 615	1 780	-5 008	-5 008	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitektk.	2 040	1 511	529	11 236	11 236	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	1 120	292	828	6 718	6 718	0
Kultur- & Fritidsnämnden	7 741	6 337	1 404	46 766	46 766	0
Barn- & utbildningsnämnden	79 361	79 548	-187	466 066	466 066	0
Vård- & omsorgsnämnden	72 538	72 874	-336	430 308	434 608	-4 300
Social- & arbetsmarknadsnämnden	20 757	22 643	-1 886	133 138	138 138	-5 000
Kommundelsnämnden	20 188	18 541	1 647	114 379	114 379	0
Överförmyndarnämnden	372	1 512	-1 140	2 232	2 232	0
Revisionen	122	38	84	730	730	0
Valnämnden	0	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierat	232 555	229 623	2 932	1 381 475	1 390 375	-8 900
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	0	-5 544	5 544	0	-5 400	5 400

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	0
Kommunstyrelsen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadskansliet	●	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Drätselkontoret	●	0	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	0
VMKF	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadsarkitekt - mark	●	0	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	0
Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- & Fritidsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Barn- & utbildningsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vård- & omsorgsnämnden	●	-4 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Social- & arbetsmarknadsnämnden	●	-5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommundelsnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Revisionen	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valnämnden	●	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa skattefinansierat	●	-8 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	5 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total avvikelse	●	-3 500											

Totala avvikelser 2015 och 2016



Styrelse och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige										Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Marginell 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	26	

Kommunstyrelse										Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Marginell avvikelse. Avvikelse tom februari: 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	-19	

Stadskansliet										Aktuell Avvikelse:		400
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Kostnader som löper något oregelbundet. Därför överskott. Avvikelse årsprognos: Budgetöverskott för kollektivtrafiken. Linjetrafiken har dragits ned. Åtgärder:												
Prognosutveckling per månad										Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:	
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov				
400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 769	

Drättselkontoret										Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Faktureringar inte utförda. Kostnader för larm och bevakning inte fördelade. 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	-141	

Tekniska kontoret, skattefinansierad										Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Gemensamm kostnader för huset faktureras kvartalvis. därför tre månader med istället för två. Därav underskott. 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	-353	

VMKF									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Förskottsbetalt för mars medför underskott. 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	-2 073	

Stark-mark									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Intäkter har fakturerats för en längre period. Därför överskott. 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	1 780	

Miljö- & byggnadsnämnden, Stadsarkitekt k									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Kostnader som löper något oregelbundet. Därför överskott. 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	529	

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Huvuddelen av de fasta tillsynsavgifterna, intäkter, faktureras i början av året. Hyreskostnaderna ännu inte fakturerade. Därför överskott. 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	828	

Kultur- & Fritidsnämnden									Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Kostnaderna lägre på grund av periodiseringseffekter. Därför överskott. 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	1 404	

Barn- & utbildningsnämnden**Aktuell Avvikelse:****0****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom februari: Totalt har hela nämnden en avvikelse på 187 tkr. Underskott på förvaltningsledning beror på licenskostnader som ska fördelas ut i verksamheterna. Underskottet för måltidsservice beror på intäkter som ännu inte debiterats. Överskott på gymnasiet kommer av att interkommunala intäkter för vårterminen fakturerats.

Avvikelse årsprognos: Nämnden har en budget i balans. Måltidsservice visar ett överskott på 300 tkr på personalkostnader till följd av vakanser. Förskoleverksamheten visar ett överskott på 200 tkr, vilket till stor del består av minskade personalkostnader i och med förseningen av förskolan Kompassen. Förskolans underskott för de övriga kostnaderna beror främst på kostnader i samband med byte av lokaler. Grundsärskolan prognostiseras ett överskott på personalkostnader med 200 tkr till följd av att elevantalet på grundsärskolan har minskat. Gymnasiesärskolan visar ett underskott på 1 100 tkr då de har extra personal inne på grund av elever som behöver särskilt stöd. Gymnasieskoleverksamheten visar ett överskott på 400 tkr, det är fler elever från andra kommuner som studerar på Ullvigymnasiet som bidrar till överskottet för intäkterna.

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	-187

Vård- & omsorgsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-4 300****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse t o m februari: Kostnader som löper något oregelbundet. Därför överskott.

Avvikelse Årsprognos:*Vård och omsorg gemensamma funktioner*

Vakanta tjänster och gemensamma besparingar beräknas till 2 500 tkr

Rehabs personalkostnader beräknas bli 700 tkr lägre än budgeterat, på grund av vakanser

Vård och omsorg enligt SoL

Hemtjänsten 5 000 (6 400) tkr i statsbidrag. Personalkostnaderna beräknas överstiga budget med 2 300 tkr.

Särskilt boende äldreomsorg, kostnaderna för personal beräknas överstiga budget med 2 000 tkr.

Ökade kostnader vid köp av platser enligt beslut SoL 4:1 på 1 500 tkr

Lagen om stöd och service till vissa funktionshinder (LSS)

Boende LSS, ökade individuella behov beräknas ge en kostnadsökning på 2 500 tkr.

Daglig verksamhet, kostnaden för resor till och från verksamhet beräknas bli 300 tkr lägre.

LSS Korttidsverksamheten, överskott på 300 tkr.

Öppen verksamhet

Öppen verksamhet har minskad personalkostnad med 200 tkr.

Åtgärdsförslag:

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov		
-4 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-336

Social- & arbetsmarknadsnämnden**Aktuell Avvikelse:****-5 000****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom februari: Kostnaderna för vård av vuxna med missbruks- och/eller beroendeproblem gör ett underskott om 0,7 mkr för perioden då vi köper akut- och stödboende samt institutionsplaceringar till fler personer än budgeterat. Akutboende innebär kortvarig boende på ex vandrarhem eller hotell, stödboende erbjuder logi, stöd och tillsyn men ingen regelrätt behandling. Flera av dem vi köper boende för saknar egen bostad.

Verksamheten barn- och ungdomsvård gör ett underskott på 1,6 mkr. Orsaken till underskottet är dyra vårdkostnader för placeringar på institution och konsulentstödda familjehem, dels för barn och ungdomar med omfattande funktionsnedsättningar som innebär en social problematik och dels p.g.a av svårigheten att hitta andra familjehem.

Avvikelse årsprognos: Avvikelsen för verksamheten vård vuxna med missbruks- och/eller beroendeproblem prognostiseras göra ett underskott på 1,0 mkr vilket avser externt köpt boende till främst personer som saknar egen bostad i kommunen. Barn- och ungdomsvården prognostiseras göra ett underskott på 4,0 mkr avseende institutions- och familjehemsplaceringar av barn och unga.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov		
-5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 886

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

Avvikelse tom februari: Beror på att flera stora fakturor ej kommit.

Avvikelse Årsprognos: Administrationen kommer att ge ett överskott på personalkostnader, då nya förv.chefen börjar i maj. Äldreomsorgen kommer att göra ett underskott då hemtjänsten ökar kraftigt och ingen ökning av budget har skett, även nattgruppen ökar kraftigt då det finns brukare med stora behov och extra resurser har därför tillsats. Övriga verksamheter arbetar med att hålla budget.

Åtgärdsförslag:

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	1 647

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

Avvikelse tom februari: Endast Köpings kommuns del av budgeten. Utfallet ska jämföras med den totala budgeten på 4 177 tkr (inkl medel från Arboga och Kungsör) 324 tkr ska faktureras Arboga/Kungsör för jan-feb 2016. Medel som ska återsökas hos Migrationsverket för jan-feb: 646 tkr. Årsarvoden till gode män och förvaltare utbetalas i början av året.

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	-1 140

Revisionen									Aktuell Avvikelse:	0
<p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Fakturering av kostnader sker senare under året. Därför överskott. 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	84

Valnämnden									Aktuell Avvikelse:	0
<p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Inget val, inga kostnader under 2016. 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	0

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat									Aktuell Avvikelse:	5 400
<p>Kommentarer till avvikelser: Avvikelse tom februari: Budgeterat nollresultat i kommunens totala budget medför i praktiken ett överskott. <i>Fjärrvärme:</i> Kallt väder har lett till att vi tvingats elda pellets och olja i en högre grad än budgeterat. VA: Ökade kostnader på grund av vattenläckan som hittills har kostat 461 tkr. Avvikelse årsprognos: Överskott beräknas uppgå till 5 400 tkr och är enligt fjärrvärmens och VA-förvaltningens interna budget. I kommunens totala budget är dessa verksamheter budgeterade med nollresultat. Därför ett överskott med 5 400 tkr.</p>										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
5 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 544

