

Datum
2020-08-17**Kommunledningsförvaltning**
Fredrika Söderman, Budgetansvarig
0221-251 26
fredrika.soderman@koping.se

Kommunstyrelsen

Driftbudgetuppföljning med helårsprognos för styrelse/nämnder efter juli 2020 - sammanfattning

Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat överskott mot budget vid årets slut på + 2,0 Mkr. Vilket är en förbättring mot föregående period med + 4,9 Mkr.

Följande avvikelser kan noteras.

Kommunledningsförvaltningen har ett underskott på - 0,1 Mkr. Avvikelsen beror bland annat på uttag av friskvårdbidraget.

VMKF visar ett underskott med - 1,6 Mkr, där avvikelsen främst beror på kostnaderna för brandmännens pensioner.

Utbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på helår på - 1,9 Mkr. Avvikelsen beror på för stor personalorganisation hos gymnasieverksamheten.

Vård och omsorg prognostiserar ett överskott på + 5,6 Mkr på helår. Vid föregående uppföljning efter maj låg prognosen på + 1,5 Mkr. Överskottet beror bland annat på att det finns budget för en ny gruppbostad som ej kommer tas i bruk under 2020. Årsprognosen tar inte hänsyn till framtida kostnader och intäkter för den rådande pandemin.

Social och arbetsmarknad har ett prognostiserat underskott på - 0,9 Mkr på helår. Underskottet beror till större delen på familjehemsplaceringar.

Redovisat t.o.m. juli

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en positiv budgetavvikelse med + 4,8 Mkr för perioden januari-juli 2020.

Teknisk verksamhet redovisar en avvikelse på - 3,4 Mkr. Avvikelsen beror på övergången till bolag.

Samhällsbyggnadsförvaltningen mark och fastighet har en avvikelse på + 4,0 Mkr för perioden. Det beror främst på ökade hyresintäkter.

Ekonomiavdelningen

Postadress
Köpings kommun
731 85 KöpingBesöksadress
Rådhuset
Stora TorgetTelefon
0221-250 00Fax
0221-253 29Webbplats och e-post
www.koping.se
ekonomi@koping.seBankgiro
991-1215Org. nr
212000-2114



Datum
2020-08-17

Utbildningsförvaltningen har t.o.m. mars en avvikelse på - 2,8 Mkr. Avvikelsen beror bland annat på att gymnasieverksamhetens organisation för innevarande läsår är för stor i förhållande till budget.

Vård och omsorgsförvaltningen har t.o.m. juli ett underskott på - 3,0 Mkr där avvikelsen till större delen beror på ej periodiserade intäkter och kostnader från Försäkringskassan.

Social och arbetsmarknad har en avvikelse på + 4,2 Mkr. Avvikelsen beror på i huvudsakligen på lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster.

Ekonomiavdelningen


Jan Häggkvist
ekonomichef


Fredrika Söderman
budgetansvarig

Bifogas:

Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar/bolag efter juli månad 2020.

Datum
 2020-08-17

Driftbudgetuppföljning 2020

Avser period tom: Juli

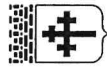


| | Budget tom Juli | Redovisat tom Juli | Avvikelse tom Juli | Års- budget | Prognos | Avvikelse |
|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Nettokostnader tkr | | | | | | |
| Kommunfullmäktige | 1 665 | 1 414 | 251 | 2 854 | 2 854 | 0 |
| Kommunstyrelsen | 2 717 | 2 811 | -94 | 4 658 | 4 658 | 0 |
| Kommunledningsförvaltning | 28 130 | 28 468 | -338 | 50 634 | 50 734 | -100 |
| Teknisk verksamhet | 31 961 | 35 352 | -3 391 | 49 951 | 49 951 | 0 |
| VMKF | 14 205 | 14 006 | 199 | 24 363 | 25 963 | -1 600 |
| Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet | 43 778 | 39 704 | 4 074 | 60 706 | 60 406 | 300 |
| Samhällsbyggnadsförvaltning | 15 017 | 13 144 | 1 873 | 27 077 | 27 077 | 0 |
| Kultur & folkhälsoförvaltning | 38 656 | 34 762 | 3 894 | 59 144 | 58 444 | 700 |
| Utbildningsförvaltning | 359 224 | 362 010 | -2 786 | 605 654 | 607 554 | -1 900 |
| Vård- & omsorgsförvaltning | 322 674 | 325 689 | -3 015 | 554 188 | 548 631 | 5 557 |
| Social- & arbetsmarknadsförvaltning | 93 006 | 88 776 | 4 230 | 158 443 | 159 343 | -900 |
| Västra Mälardalens Överförmyndarnämnd | 2 134 | 2 263 | -129 | 3 405 | 3 405 | 0 |
| Revisionen | 453 | 406 | 47 | 776 | 776 | 0 |
| Valnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | 953 619 | 948 805 | 4 814 | 1 601 853 | 1 599 796 | 2 057 |

Coronauppföljning 2020

Avser period tom: Juli

| (tkr) | Nedlagda kostnader | | Övriga ekonomiska effekter tom | Totalt tom Juli |
|--|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| | Övriga kost tom Juli | Personalkost tom Juli | | |
| | Juli | Juli | Juli | Juli |
| Kommunfullmäktige | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelsen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunledningsförvaltningen | 287 | 74 | 0 | 361 |
| Teknisk verksamhet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VMKF | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samhällsbyggnadsförv. - mark & fastighet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samhällsbyggnadsnämnd | 92 | 0 | 250 | 342 |
| Kultur- & folkhälsönämnden | 50 | 150 | 250 | 450 |
| Utbildningsnämnden | 300 | 512 | -2 694 | -1 882 |
| Vård & omsorgsnämnden | 2 986 | 8 387 | 0 | 11 373 |
| Social- & arbetsmarknadsnämnden | 188 | 128 | 0 | 316 |
| Västra Mälardalens överförmyndarnämnd | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Revisionen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa styrelse/nämnder | 3 903 | 9 251 | -2 194 | 10 960 |



Datum
2020-08-17

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

Prognosutveckling per månad 2020

| Aktuell Prognos | Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse) | | | | | | | | | | | | Förändr akt mån | |
|--------------------|---|--------|--------|--------|--------|-----|------|-----|-----|---|---|---|--------------------|-------|
| | Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sept | Okt | Nov | | | | | |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | -600 | -500 | -300 | -200 | -100 | | | | | | | | | 100 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | 0 | -1 600 | -1 600 | -1 600 | -1 600 | | | | | | | | | 0 |
| ● | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 300 | 300 | | | | | | | | | 0 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 700 | | | | | | | | | 700 |
| ● | -3 000 | -3 000 | -2 300 | -1 900 | -1 900 | | | | | | | | | 0 |
| ● | 1 511 | 200 | 365 | 1 457 | 5 557 | | | | | | | | | 4 100 |
| ● | -900 | -900 | -900 | -900 | -900 | | | | | | | | | 0 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ● | -1 989 | -4 800 | -3 735 | -2 843 | 2 057 | | | | | | | | | 4 900 |

Ekonomiavdelningen

Postadress
Köpings kommun
731 85 Köping

Besöksadress
Rådhuset
Stora Torget

Telefon
0221-250 00

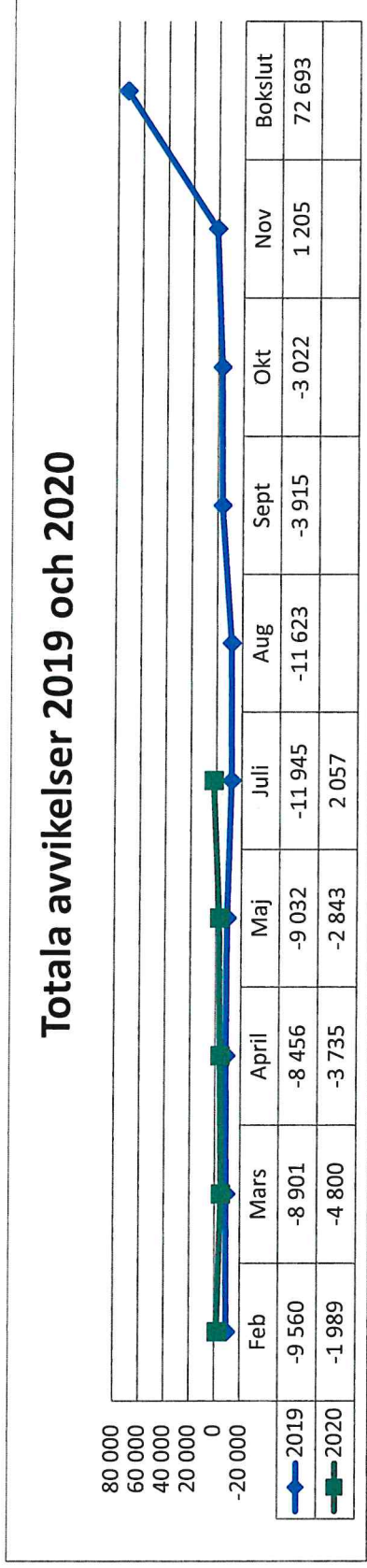
Fax
0221-253 29

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

Bankgiro
991-1215

Org. nr
212000-2114

Datum
2020-08-17





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

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

| Kommunfullmäktige | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|---|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | | |
| <p>Avvikelse tom juli: Sammanträden i januari, april och maj inställda. Sammanträdet i mars och juni genomfördes reducerat antal ledamöter (29) efter s k kvittning med anledning av Coronapandemin. TV-sändning av KFs sammanträden/Västmanlands Television: betalt för hela året, ca 90 tkr som ska belasta augusti-december. Partistöd är utbetalt för hela året (periodiserat i ovanstående redovisning).</p> <p>Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.</p> <p>Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.</p> <p>Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | 0 | 251 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

| Kommunstyrelse | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|---|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | | |
| <p>Avvikelse tom juli: Hyran betalas tertialt - ej betald hyra maj-juli: ca 50 tkr. Rekrytering av ny ekonomichef: 80 tkr (= 1/3 av rekryteringskostnaden).</p> <p>Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.</p> <p>Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.</p> <p>Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen avvikelse.</p> | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | 0 | -94 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

| Kommunledningsförvaltning | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | -100 |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|------|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | | |
| <p>Avvikelse tom juli: Totalt har hela Kommunledningsförvaltningen en avvikelse på 0,4 Mkr. Kansli: Kanslichef tillträdde sin tjänst 1 februari (ca 0,1 Mkr). Ramförstärkning 2020 på 0,8 Mkr för digitaliserings-/utvecklingsstrateg är inte rekryterad (0,5 Mkr). Ekonomi: Den negativa avvikelser beror på att försäkringskostnaderna inte vidarefakturerats. Näringsliv: Kostnaden för elevluncher är orsaken till underskottet. Personal: Administrationens lönekostnader är drygt 0,5 Mkr under beräknad</p> | | | | | | | | | | | |

Ekonomiavdelningen

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
ekonomi@koping.se

Bankgiro
991-1215

Org. nr
212000-2114

Datum
 2020-08-17

nivå. Rekryteringen av en HR-specialist har senarelagts under rådande förhållanden. Kostnaderna för kompetensutveckling är 0,2 Mkr lägre än beräknat. Allt fokus på Corona problematiken har fördröjt planerade insatser. Friskvårdsuttaget redovisar ett överskott på 0,1 Mkr för perioden. Kostnaden minskade under april och maj månad och den fortsatta trenden är svår att förutse. Kostnaden för företagshälsovård och fackliga företrädare ligger 0,7 Mkr lägre budgeterat. I dagsläget är det svårt att ha någon uppfattning om vad årsutfallet blir för dessa verksamheter. Lön på konto har ett underskott på 0,1 Mkr efter fem månader. **Kommersiell verksamhet:** För hemsändningsstödet redovisar ingen aktivitet under perioden.

Varav nedlagda kostnader Corona: Den redovisade beredskapskostnaden för kommunens kommunikatörer är 55 tkr och beredskap på personalavdelningen är 19 tkr. Övriga kostnader innehåller utbildnings- och informationskostnader samt elevluncher.

Övriga ekonomiska effekter Corona: I dagsläget är det svårt att överblicka effekterna.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Personal: Verksamhetens har ett underskott på 0,2 Mkr och det beror bland annat på ökat uttag av friskvårdsbidraget samt en högre kostnad för lön på kontot än budgeterat. **Kollektivtrafik:** Ett överskott på 0,1 Mkr beräknas uppstå.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|------|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| -600 | -500 | -300 | -200 | -100 | | | | | 100 | -338 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 45 | 256 | 60 | | | | | 361 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

| Teknisk verksamhet | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | | 0 |
|--|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|--|---|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | | | |
| Avvikelse tom juli: Totalt sätt visar tekniska kontoret ett underskott på 3,4 mkr för perioden. Detta beror på Tekniska kontorets övergång till VME och avräkningen mellan dem. Under övergången har kostnader som hänförs till VME hamnat i kommunen. Detta kommer att regleras senare under året. Ingen påvekan ekonomiskt av Corona. | | | | | | | | | | | | |
| Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | | |
| Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | | |
| Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Tekniska kontoret förväntas hålla budgeten för 2020. | | | | | | | | | | | | |
| Åtgärder (förslag): | | | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | -3 391 | | |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | | | |



Datum

2020-08-17

| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |

| | |
|-------------|----------------------------------|
| VMKF | Aktuell Avvikelse: -1 600 |
|-------------|----------------------------------|

Kommentarer till avvikelser:**Avvikelse tom juli:** Ingen avvikelse.**Varav nedlagda kostnader Corona:** Ingen avvikelse.**Övriga ekonomiska effekter Corona:** Ingen avvikelse.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Avvikelse som finns beror främst på ökade kostnader som gäller pensioner till brandmännen. Där var det i bokslutet 2019 en förändring som för oss var positiv men för 2020 ser det enligt prognosen ut att återgå mer till det normala med en kostnadsökning.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 0 | -1 600 | -1 600 | -1 600 | -1 600 | | | | | 0 | 199 |

| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |

| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |

| | |
|---|-------------------------------|
| Samhällsbyggnadsförvaltning mark & fastighet | Aktuell Avvikelse: 300 |
|---|-------------------------------|

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Totalt har mark och fastighet ett överskott på 4 Mkr, inga specifika Corona kostnader. Personalvakans (exploateringsingenjör rekrytering pågår). Hamnen har ökade hyresintäkter från Mälarhamnar. Utfallet/avvikelser kan variera mellan månaderna beroende på att kostnader och intäkter inte är jämt fördelade under året.

Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Hyresreducering har önskats av några hyresgäster, de ekonomiska konsekvenserna av detta kan vi ännu ej bedöma.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Prognosen för mark visar på ett överskott p.g.a ökade intäkter utifrån nedlagda kostnader i hamnutvecklings projektet under 2019 som ger ökade hyresintäkter från Mälarhamnar i år samt ett överskott på personalvakans (rekrytering pågår av exploateringsingenjör). Fastighet visar på ett underskott p.g.a lokalförsörjningsplan kapacitetsutredning för vård och omsorg och skola. Lokalförsörjningsplan 1.0.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|-----------------------------|-------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 1 000 | 1 000 | 1 000 | 300 | 300 | | | | | 0 | 4 074 |

| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |

| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Datum
2020-08-17

| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt |
|-----|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |

**Samhällsbyggnadsnämnden,
Samhällsbyggnadsförvaltning** **Aktuell Avvikelse: 0**

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Totalt har hela nämnden ett överskott på 1 873 tkr. Nedlagda Coronakostnader uppgår till 92 tkr. Administrationen visar ett överskott som beror på oregelbundna löpande kostnader (ej deb hyreskostnad samt konsultkostnader för juli). GIS-verksamhetens underskott beror på tidiga licenskostnader.

Varav nedlagda kostnader Corona: Kostnaderna avser inköp av 3D skrivare, konferens kamera, hygienartiklar samt avbokningskostnader för kurser och konferenser.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Med anledning av Covid-19 har miljöenheten avvaktat med att fakturera årsavgifterna till efter sommaren. Tillsyn och kontroll görs inte i samma omfattning som tidigare med hänsyn till företagets situation och till miljöenhetens personal. Före sommaren är det svårt att bedöma hur stort ett eventuellt intäktsbortfall kan bli, det beror på hur situationen utvecklas fram till sommaren. Beräknat underskott 250 tkr.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Ingen prognosticerad avvikelse.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 1 873 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 75 | 16 | 1 | | | | | 92 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 250 | 0 | 0 | | | | | 250 | |

Kultur & folkhälsoförvaltning **Aktuell Avvikelse: 700**

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Totalt har hela nämnden en positiv avvikelse på knappt 4 000 tkr. Överskottet beror på att bidraget till IOGT NTO Forum på 900 tkr som brukar utbetalas i mars inte betalats ut i sin helhet pga att föreningen upphört med sin verksamhet 31 mars. Enhetschefstjänsten på kulturskolan har varit vakant sedan januari månad, vi har även en vakant tjänst inom föreningsadministrationen och en vakant tjänst på anläggningsenheten. En längre deltidssjukskrivning samt inställda eller framflyttade aktiviteter innebär också en positiv påverkan på det ekonomiska resultatet efter 7 månader.

Varav nedlagda kostnader Corona: Vi har totalt lagt ut 200 tkr i förvaltningen på extra utgifter kopplade till Corona tom sista juli, 50 tkr är kopplade till inköp av material (handsprit, plexiglasskivor mm) och 150 tkr är kopplade intern flytt av personal. Förvaltningen håller på att ta fram riktlinjer till föreningslivet gällande ersättning av nettoförluster för arrangemang vilket kan komma att påverka resultatet i framtiden.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Vi har beräknat ett intäktsbortfall tom juli månad på ca 250 tkr, det beror framförallt på avbokningar i våra hallar och övriga anläggningar samt lägre intäkter på badet beroende på färre antal gäster samt inställd simundervisning.

Datum
 2020-08-17

Vi har ökade kostnader för e-böcker, avgifterna för försenade böcker togs bort den 20 mars i hela Västmanland främst för att undvika att de invånare som inte kan ta sig till biblioteket ska få förseningsavgifter. Samtidigt så har vi en hel del inställda och uppskjutna arrangemang och andra aktiviteter som än så länge innebär ett plus i plånboken.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Trots många osäkerhetsfaktorer inför hösten så bedömer vi att vi kommer att ha ett positivt resultat vid årets slut.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 700 | | | | | 700 | 3 894 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 16 | 110 | 74 | | | | | 200 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 100 | 50 | 100 | | | | | 250 | |

Utbildningsförvaltning
Aktuell Avvikelse: -1 900
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -2,8 Mkr, varav 0,81 Mkr är nedlagda Coronakostnader hittills. Förskolan visar ett överskott på 4,0 mkr vilket till största delen kan förklaras av att personalkostnaderna, framför allt för korttidsvikarier, kraftigt minskat till följd av coronapandemin. Underskottet inom grundskoleverksamheten kommer under året att balanseras mot ännu ej inkomna statsbidrag. Gymnasieverksamhetens avvikelse beror på att organisationen för innevarande läsår är för stor i förhållande till budget.

Varav nedlagda kostnader Corona: Ökat lager av livsmedel till äldrevårdsmåltider vid eventuella leveransbekymmer från Menigo, inköp av handdesinfekteringsmedel till verksamheterna samt förberedande kostnader till eventuell utökning av nattverksamhet för förskolan och fritidshem. Vikariekostnader till följd av sjuk personal med covid-19 symptom.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Nedstängda restauranger till följd av Covid-19 medför förlorade intäkter inom måltidsenheten. Livsmedelskostnaden för Ullviköket minskar dock i och med att gymnasieskolan drivs på distans. Behovet av vikarer och timvikarier i de flesta av verksamheterna har minskat. Framför allt i förskoleverksamheten har behoven minskat då barnen är hemma i större uträkning än normalt, vilket har inneburit att personalkostnaderna är lägre än vad de borde vara under perioden.

Avvikelse Årsprognos (exkl Corona): Utbildningsnämnden väntas visa ett överskott på 0,1 Mkr. Detta då utvärderingsdagarna i år kommer genomföras i Köping samt flertalet inställda nämndsammanträden minskar arvodeskostnaderna. Förvaltningsledning visar underskott på 0,2 Mkr vilket beror på avslutskostnader för pensionerad förvaltningschef. Förskoleverksamheten beräknas gå med överskott på 1,6 Mkr då personalkostnaderna väntas bli mindre i och med anpassning till en ny resursfördelningsmodell samt färre barn i verksamheten. Den planerade modulen till förskolan i Munktorp är avblåst vilket innebär sparade kostnader. Särskoleverksamheten visar en prognos på ett underskott med 0,4 Mkr. Ett ökat antal elever inför hösten medför ökade personalkostnader. Särskolan kommer också få utökade kostnader i och med flytten till den nya modulen vid Skogsbynsskolan. Intäkter för elever från andra kommuner minskar dock underskottet till viss del.

Datum

2020-08-17

Gymnasieverksamheten prognostiserar ett underskott på -3 Mkr. Underskottet beror på att gymnasiet har för stor personalorganisation sedan höstterminen 2019 vilket får effekter även under 2020. Totalt visar nämnden en prognos för 2020 med ett underskott på 1,9 Mkr.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|--------|--------|--------|--------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| -3 000 | -3 000 | -2 300 | -1 900 | -1 900 | | | | | 0 | -2 786 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 165 | 215 | 428 | | | | | 812 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | -320 | -1 556 | -818 | | | | | -2 694 | |

Vård- & omsorgsförvaltning **Aktuell Avvikelse: 5 557**
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Vård- och omsorgsnämnden uppvisar ett resultat mot budget på - 3,0 Mkr, varav 11,3 Mkr är kostnader som uppstått i samband med Corona. Intäkter och kostnader från Försäkringskassan inom verksamhetsområdet Insatser enligt LSS och SFB är ej periodiserade.

Konsekvenser i verksamheten pga Coronautvecklingen:

- Besöksförbud på Särskilt boende för äldre gäller från 11 mars
- Dagverksamheten för brukare med demenssjukdom är tillfälligt stängd, vilket innebär en ökad belastning för brukarens närstående som inte får avlastning.
- Växelvårdsplatserna är tillfälligt stängd och platserna används till korttidsvård, vilket innebär en ökad belastning för brukarens närstående som inte får avlastning.
- Samordnade insatser till brukare med beviljad hemtjänst, medarbetarna försöker utföra fler insatser vid samma besök.
- Ett Covidteam har startas upp för att öka tryggheten för både brukare och medarbetare.
- Ökade sjuktal inom de flesta verksamheter och svårt att få vikarier till enheter med Covid.
- Förbättrings- och utvecklingsarbetet med läkemedelsavvikelser och fallolyckor har inte möjliggjorts pga Coronautvecklingen.
- Knytpunktens mötesplats är tillfälligt stängd. Personer med psykiska problem har ingenstans att träffas, vilket skapar ensamhet och oro.
- Fritidsaktiviteter inom LSS är inställda, vilket skapar ensamhet och otrygghet.
- Humlans korttidsverksamhet för barn och unga inom LSS har varit stängd under två veckor men är åter öppnat. Orsaken till stängningen var personalbrist och möjligheten till avlastning för familjer har påverkats.
- Flera grupper inom daglig verksamhet inom LSS har stängt eller ändrat inriktning. Vissa brukare har tappat möjligheten till daglig verksamhet.
- Fixartjänst och seniortjänst utför ej ordinarie arbetsuppgifter.
- Tidsbrist och många vikarier kan innebära att brukarnas uppföljning av genomförandeplaner fördröjs.

Varav nedlagda kostnader Corona: Materialkostnader i form av skyddsutrustning mm har bokförts till en kostnad av 3,0 Mkr. Personalkostnader för vikarier och övertid har bokförts till en kostnad av 8,4 Mkr.

Datum
 2020-08-17

Övriga ekonomiska effekter Corona: Det finns leverantörer som kraftigt höjer sina priser på material. Det är svårt att få tag i vikarier, vilket innebär övertidskostnader för ordinarie medarbetare. Detta kommer att märkas under sommaren.

Avvikelse Årsprognos (exkl Corona): Årsprognosen tar inte hänsyn till den rådande pandemin då det i dagsläget är omöjligt att överblicka kommande kostnader och intäkter för detta. **Vård och omsorg gemensamt** uppvisar en helårsprognos på + 0,8 Mkr. Detta beror på omstrukturering av trygghetsteamet 2018, vilket ger en årlig besparingseffekt på + 4,2 Mkr. Sjuksköterskeenheten beräknar ett underskott med - 1,4 Mkr då de anlitar hyrsköterskor eftersom det är svårt att rekrytera denna yrkeskategori. Rehabiliteringen har ett ökat behov av hjälpmedel som beräknas ge ett underskott med - 0,3 Mkr. Nämnden beräknar att IT-kostnader kommer att kosta 1,5 Mkr mer än vad budgeten tillåter. **Vård och omsorg om äldre enligt SoL** uppvisar en helårsprognos på 0 Mkr. 2020 fick nämnden ett budgettillskott på 4,1 Mkr för att utöka platser på Säbo. Detta kommer inte att ske under året och därmed ger det ett överskott med dessa 4,1 Mkr vid årets slut. 2019 fick nämnden ett statsbidrag på 1,6 Mkr som hjälpte upp resultatet. 2020 är det dock osäkert om nämnden får ett motsvarande statsbidrag, varför prognosen baseras på att ett statsbidrag ej erhålles, dvs försiktighetsprincipen råder. Under årets första månader har det varit mycket sjukfrånvaro och samtidigt har vikarietillgången varit svag, varför det uppstått höga personalkostnader på den ordinarie personalen. **Insatser enligt LSS och SFB** uppvisar en helårsprognos på + 5,2 Mkr. Årsprognosen tar hänsyn till att budgeterade medel motsvarande 3,6 Mkr för ett ny gruppbostad ej beräknas förbrukas, eftersom ibruktageandemålet av denna gruppbostad ej kommer att ske under 2020. Insatser enligt LSS och SFB är mycket kostnadskrävande och förändringar av volymer innebär en hög risk av prognososäkerhet. Personlig assistans beräknas ge ett överskott med + 4,2 Mkr. Den dagliga verksamheten beräknas ge ett underskott på - 0,8 Mkr. Vård- och omsorgsbehovet hos de som bor på gruppbostad är högt men helårsprognosen visar ett överskott på 2,3 Mkr, vilket till stor del förklaras av att de externa köpen är få. Övriga insatser enligt LSS beräknas ge ett underskott med -0,5 Mkr. **Insatser till personer med funktionsnedsättning enligt SoL** uppvisar en helårsprognos på - 0,6 Mkr och det går ett skönja en volymökning samt ett ökat vårdbehov.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 1 511 | 200 | 365 | 1 457 | 5 557 | | | | | 4 100 | -4 502 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 40 | 1 498 | 3 838 | 5 673 | | | | | 11 373 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

Social- & arbetsmarknadsförvaltning
Aktuell Avvikelse:
-900
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Totalt har hela nämnden en avvikelse på 4,2 Mkr, varav 0,3 Mkr är nedlagda Coronakostnader. **Grundläggande vuxenutbildning** - Underskottet -0,7 Mkr får ses i ett sammanhang med Övrig vuxenutbildning som redovisar ett överskott om ca 1,3 Mkr. Redovisade under- respektive överskott avser personalkostnader. Personalen är ofta verksam inom flera skolformer varför avvikelserna i princip tar ut varandra. **Vuxenvård missbruk och beroende** - 1,9 Mkr Härrör sig till lägre



Datum

2020-08-17

personalkostnader inom öppenvården och relativt få institutionsplaceringar under våren. **Barn och ungdomsvård** - Underskottet jan-jul om ca 2,2 Mkr avser personalkostnader till följd av nödvändigheten att säkerställa bemanning av socialsekreterares resurs. Inom myndighetsutövningen är det fortsatt en relativt hög personalomsättning som innebär behov av viss överrekrytering för att säkerställa grunduppdraget. Vht har dessutom tvingats hyra in socialsekreterare för att klara ärendebelastningen. **Övrig vuxenvård/familjefrid** - Redovisar ett överskott på 0,7 Mkr vilket beror på att få skyddsplaceringar behövt genomföras under årets början. **Ekonomiskt bistånd** - Redovisar ett överskott på 1,8 Mkr av vilket 0,8 Mkr är beroende på vakanta tjänster under årets början. Utfallet för föräldrabidragkostnaderna ligger ca 1,0 Mkr bättre än budgeten men högre än samma period 2019. **Konsekvenser i verksamheten pga Coronautvecklingen:** Omplaceringar inom familjehemsvården har försvårats t.ex. från konsulentstödda familjehem till nämndens egna p.g.a. att familjehemmen avvaktar med att ta emot nya barn.

Varav nedlagda kostnader Corona: 316,0 tkr lön till arbetstagare för arbete med skyddsutrustning, mobilkostnader pga hemarbete, coronaskydd, skyddsmaterial och desinfektionsmedel samt avbokad konferens pga Corona.

Övriga ekonomiska effekter Corona: All vuxenutbildning har genomförts på distans sedan början av mars, vilket i första hand påverkar kvaliteten på undervisningen och elevernas möjligheter att tillgodose sig aktuella kurser. Sannolikt behöver en stor andel av eleverna gå om aktuella utbildningar/kurser. Risken finns att ungdomar som inte lyckats slutföra gymnasiestudier utifrån distansundervisning kommer att vara i behov av att komplettera sin utbildning inom vuxenutbildningen. Inom arbetsmarknadsenheten Jobbcenter har ett antal aktiviteter avslutats eller pausats. Enheten för försörjningsstöd har tvingats minska antalet fysiska möten vilket försvårar uppföljningen av planering i enskilda ärenden, vilket i sin tur kan innebära längre bidragstider.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Social och arbetsmarknad prognostiserar ett underskott på -0,9 Mkr. **Förvaltning gemensamt +200 tkr.** Försäljning av tjänst samt allmän återhållsamhet beräknas skapa ett överskott inom den förvaltnings gemensamma verksamheten. **Vuxenvård missbruk och beroende underskott enligt prognos -100 tkr.** Utfallet jan t.o.m. jul bedöms inte spegla behovet av externt köpt heldygnsvård för helåret. Erfarenheten de senaste tre åren visar ett genomsnittligt kostnadsutfall över 7,0 Mkr, mot nuvarande budget om 4,4 Mkr. Minskningen av placeringsdygn under årets första månader kan vara en effekt av särskilda provningar som infördes som del av åtgärder för att hålla ner kostnaderna under hösten 2019, dels en minskad tillgång på narkotikaklassade substanser till följd av pandemin, dels en minskad upptäckt av missbruk med hänvisning till begränsad uppsökande och uppföljande verksamhet inom missbruksvården. Ett återkommande mönster är en behovsökning under hösten, efter sommaren. Innevarande år bedömer nämnden en behovsökning också efter att pandemin klingar av. **Barn- och ungdomsvård underkott enligt prognos -900 tkr.** Nämnden har, liksom inom missbruks- och beroendevården, arbetat för att minska antalet placeringar på institution för barn och unga. Strategin har inneburit minskade kostnader för institutionsvården men ökad kostnad för familjehemsvården. Nämnden bedömer att resurserna inom myndighetsutövningen behöver förstärkas under året för att klara ökade krav t.ex. till följd av att barnkonventionen blivit lag, samt krav på särskild uppföljning av barn som upplevt/bevittnat våld i hemmiljön. De särskilda förhållandena för familjer och barn med anledning av pandemin förväntas innebära en ytterligare ökning av antalet anmälningar rörande barn som far illa. **Övrig vuxenvård/Familjefrid underskott enligt prognos -100 tkr.** Nämnden befarar en ökning av skyddsbehov som konsekvens av ökat hot och våld i nära relation i samband med situationen under pandemin.



Datum

2020-08-17

Åtgärder (förslag): Fortsatt utveckling av intensivutredningar på hemmaplan för att undvika så kallade utredningsplaceringar av barn och föräldrar på externa utredningshem. Fortsatt samarbete med Utbildningsnämnden och Kultur och Folkhälsönämnden i syfte att forma individuella intensivinsatser för ungdomar som alternativ till externa placeringar. Fullfölja gemensamt utvecklingsarbete med Vård och omsorgsförvaltningen i syfte att kunna erbjuda personer med omfattande omvårdnads- och tillsynsbehov insatser i kommunen. Fullfölja fastslagen strategi avseende missbruksvården, mot ökad öppenvård som alternativ till institutionsvård. Prioritera samverkan med Arbetsförmedlingen och andra berörda aktörer för att motverka effekter av ökad arbetslöshet.

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|------|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| -900 | -900 | -900 | -900 | -900 | | | | | 0 | 4 230 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 93 | 108 | 115 | | | | | 316 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

Västra Mälardalens Överförmyndarnämnden Aktuell Avvikelse: 0

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Avvikelsen är -0,1 Mkr. Västra Mälardalens överförmyndarnämnd har fakturerat för sex månader. Debiteringen för juli bör ligga på minst 0,4 Mkr. **Administration ö-nämnd:** Överförmyndarkansliets personalkostnader ligger 0,8 Mkr lägre än beräknat på grund av sjukfrånvaro och vakanser i organisationen. **Ställföreträdare ö-nämnden:** Utbetalda ersättningar till ställföreträdare är på en 57 % nivå av föregående års utbetalningar vid samma tidpunkt. I år har 2,2 Mkr betalats ut mot 3,9 Mkr under 2019.

Varav nedlagda kostnader Corona: Verksamheten kan inte se att man haft några större extrakostnader på grund av Corona, endast någon flaska handsprit.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Verksamheten har bytt ut en god man tillfälligt på grund av sjukdom och då blev det extra arvodeskostnader. Förra året hade verksamheten vid den här tidpunkten två extrapersonal på heltid, samt två extra högskolestuderande som var inne på timmar några dagar i veckan. I år har extrapersonalen gått hem på grund av att de tillhör någon av riskgrupperna för covid 19 och det har varit svårt att hitta annan extrapersonal som är passande. Verksamheten är ligger efter förra årets arbetstakt.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Verksamheten beräknas i dagsläget uppvisa ett nollresultat.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | -129 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |



Datum

2020-08-17

| Revisionen | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|--|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|--------------------|-----------------------------|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | | |
| Avvikelse tom juli: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | |
| Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | |
| Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | |
| Avvikelse årsprognos (exkl Corona): 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 | 47 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | | |

| Valnämnden | | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | 0 |
|--|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------|--------------------|-----------------------------|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | | |
| Avvikelse tom juli: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | |
| Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | |
| Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | | |
| Avvikelse årsprognos (exkl Corona): 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 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | | |

Datum
 2020-08-17

VME

| VME Skattefinansierat | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: 0 | |
|--|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|----------------------|-----------------------------|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | |
| Avvikelse tom juli: Totalt visar skattefinansierad verksamhet i VME ett överskott på 2,7 msek Överskottet hänförs till kostnader för arbeten som är planerade under andra hälften av året. Vi ser ingen effekt av corona ännu. | | | | | | | | | | |
| Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | |
| Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse. | | | | | | | | | | |
| Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Vi räknar med att följa budet på helår. | | | | | | | | | | |
| Åtgärder (förslag): | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | 2 748 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

| Investeringar 2020 (Mkr) | Årsbudget | Upparbetat |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Gata | 26,5 | 17,0 |
| Park | 4,4 | 1,1 |
| Industrispår | 0,4 | 0,1 |
| Stöd och service | 0 | 0,6 |
| Summa | 31,3 | 18,8 |

Datum
 2020-08-17

VME Avgiftsfinansierat **Aktuell Avvikelse: -1 000**
Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Vatten och avlopp visar ett överskott på 2,4 mkr jämfört med budget. Överskottet beror på kostnader som kommer senare under året.

Fjärrvärmen har ett resultat på +2,9 msek men -5,6 mkr jmf med budget. Anledningen är att ingen fakturering görs i juli.

Varav nedlagda kostnader Corona: Ingen avvikelse.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Ingen avvikelse.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Högre kostnader för slamhantering gör att vi befarar ett underskott på 1 mkr för Vatten och avlopp på helårsbasis. Åtgärder för att hålla nere kostnaderna är påbörjade. Utan åtgärder skulle underskottet bli högre.

Fjärrvärmeverksamheten beräknar följa budget på helår.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|--------|--------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| 0 | 0 | 0 | -1 000 | -1 000 | | | | | 0 | -3 246 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |

| Investeringar 2020 (Mkr) | Årsbudget | Upparbetat |
|--------------------------|--------------|-------------|
| Fjärrvärme | 48,7 | 18,6 |
| Vatten och avlopp | 61,1 | 11,2 |
| Summa | 109,7 | 29,8 |



Köpings Bostads AB

| KBAB | | | | | | | | | Aktuell Avvikelse: | -80 |
|--|------|-------|------|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Kommentarer till avvikelser: | | | | | | | | | | |
| Avvikelse tom juli: Totalt har bolaget en avvikelse på 11 Mkr, varav 392 tkr är nettoeffekten av Coronapåverkan i form av nedlagda kostnader och ersättningar. 224 tkr är erhållen ersättning för höga sjuklönekostnader och 270 tkr är erlagda hyresrabatter till lokalhyresgäster samt minskade arbetsgivaravgifter på 604 tkr. | | | | | | | | | | |
| Varav nedlagda kostnader Corona: Se text ovan. | | | | | | | | | | |
| Övriga ekonomiska effekter Corona: Vi ligger efter prognos T1 på diften pga endast akuta reparationer/felanmälan hanteras. Underhållet har stannat av, tex rotrenoveringen på Blenda har skjutits fram, även mindre löpande underhåll skjuts fram tex invändigt underhåll i bostäderna ligger framskjutet till efter sommaren. Avvikelser på övriga rörelsekostnader är på grund av att vi ligger efter med underhållet och att inga utrangeringar i samband med nyaktiveringar är gjorda ännu. | | | | | | | | | | |
| Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Vi uppdaterar vår ursprungsbudget i T1. Från maj är det uppdaterad T1 som vi analyserar avvikelserna mot. Vi bokar från och med maj inte upp el och fjärrvärme utan väntar in faktiska fakturorna. I denna redovisning har vi inte fått fakturorna gällande el och värme för maj. Avvikelser på övriga rörelsekostnader beror på att vi inte har aktiverat några projekt och därmed inga utrangeringarkostnader. | | | | | | | | | | |
| Åtgärder (förslag): | | | | | | | | | | |
| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| - | - | - | -80 | -80 | | | | | 0 | -11 486 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | -2 | -73 | -134 | -226 | | | | | -435 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 153 | 146 | 224 | 284 | | | | | 827 | |

| Investeringar 2020 (Mkr) | Årsbudget | Upparbetat |
|---|-------------|-------------|
| Rotrenovering kvarteret Blenda (19301) | 23,0 | 0,5 |
| Ekliden äldreboende (19019) | 15,0 | 10,3 |
| Nybyggnad Munktorp småhus | 10,0 | 0,0 |
| Övrigt underhåll i befintligt bestånd | 14,5 | 2,1 |
| Energisparprojekt | 7,0 | 0,0 |
| Omdaning Lingonet 3 (19020) | 6,0 | 7,8 |
| Konvertering av lokaler till lägenheter | 5,0 | 0,9 |
| Summa | 80,5 | 21,6 |



Datum

2020-08-17

KBAB Service AB**Aktuell Avvikelse:****-30****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom juli: Totalt har hela bolaget en avvikelse på -2 014 Tkr, varav 323 tkr avser händelser som påverkats av Corona i form av extra inköp av skyddsmaterial om -283 tkr, 299 tkr i ersättning för höja sjuklönekostnader samt minskade arbetsgivaravgifter på 578 tkr. Intäkterna avser månatlig fakturering till Kommunen av: förvaltning av dess fastigheter och detta faktureras enligt ursprungsbudgeten som las för helår 2020. I tertial 1 har budgeterade intäkter höjts. Därför skiljer sig budget mot utfall av: intäkterna då detta istället regleras via en slutfaktura mot Kommunen. Vi har tagit över förvaltningen av Forum från 1/4 vilket inte är med i ursprungsramen. Kostnaderna för denna förvaltning har extrafakturerats för perioden april-juli. Vi kommer att fakturera detta månatligen till Kommunen resten av året.

Varav nedlagda kostnader Corona: Se text ovan.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Driftkostnader och underhåll tillsammans ligger i nivå med budget. Under driftkostnaderna ligger oplanerat underhåll och fördelningen mellan oplanerat och planerat underhåll har inte gjorts ännu. Endast akuta reparationer/ felanmälningar görs och planerat underhåll har stannat av på grund av Corona. Ökad skadegörelse på skolfastigheter har bidragit med något högre kostnader än budgeterat.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Vi uppdaterar vår ursprungsbudget i T1. Från maj är det uppdaterad T1 som vi analyserar avvikelserna mot. Vi bokar från och med maj inte upp el och fjärrvärme utan väntar in faktiska fakturorna. I denna redovisning har vi inte fått fakturorna gällande el och värme för maj.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr | Avvikelse i |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|---------|--------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | akt mån | Redovisning: |
| - | - | - | -30 | -30 | | | | | 0 | -1 842 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | -155 | -42 | -86 | | | | | -283 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 147 | 136 | 320 | 274 | | | | | 877 | |



Datum

2020-08-17

| | | |
|-----------------|---------------------------|------------|
| Kabel TV | Aktuell Avvikelse: | 306 |
|-----------------|---------------------------|------------|

Kommentarer till avvikelser:

Avvikelse tom juli: Totalt har hela bolaget en avvikelse på -839 Tkr mot budget, varav 175 tkr är en effekt av Corona i form av minskade arbetsgivaravgifter. De avvikelser som uppstått hittills är främst hänförliga till avvikelser på grund av Corona, se ytterligare kommentarer nedan. Personalkostnader överstiger budgeterat belopp främst på grund av förändring av semesterlöneskulden. Faktiska lönekostnader i nivå med budget.

Varav nedlagda kostnader Corona: Se text ovan.

Övriga ekonomiska effekter Corona: Faktiska intäkter överstiger budget något trots att vi utfört färre nyanslutningar hos kunder på grund av Corona. Dessa har skjutits upp och kommer att genomföras efter sommaren. Även reducerade intäkter av. tillval av programintäkter på grund av att man rabatterat priser för en del TV-paket så som olika Viasatpaket. Högre intäkter beror istället på högre intäkter av. försäljning av datatjänster och internetabonnemang. Fler har valt högre internethastigheter jämfört med budgeterat. Minskade driftkostnader är hänförligt till ovan, att inga nyanslutningar görs. Därav även minskade anslutningsavgifter.

Avvikelse årsprognos (exkl Corona): Vi uppdaterar vår ursprungsbudget i T1. Från maj är det uppdaterad T1 som vi analyserar avvikelserna mot.

Åtgärder (förslag):

| Prognosutveckling per månad | | | | | | | | | Förändr akt mån | Avvikelse i Redovisning: |
|---|------|-------|-----|------|-----|-----|-----|-----|--------------------|-----------------------------|
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | | |
| - | - | - | 306 | 306 | | | | | 0 | 839 |
| Coronautveckling – varav nedlagda kostnader | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 | |
| Coronautveckling – övriga ekonomiska effekter | | | | | | | | | | |
| Feb | Mars | April | Maj | Juli | Aug | Sep | Okt | Nov | Totalt | |
| 0 | 48 | 42 | 42 | 43 | | | | | 175 | |

| Investeringar 2020 (Mkr) | Årsbudget | Upparbetat |
|---|-------------|------------|
| Utbyggnad fibernät Köping (20101, 20102, 20103, 20104, 20105, 20106, 20112) | 7,0 | 7,3 |
| Utbyggnad fibernät Kungsör (9098) | 1,5 | 1,5 |
| Nätverksutrustning | 0,3 | 0,0 |
| Ny- och ombyggnation noder/ hus | 0,7 | 0,0 |
| TV- utrustning | 3,0 | 0,0 |
| Summa | 12,5 | 8,8 |