

Datum
2019-03-11

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

Kommunstyrelsen

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

Årsprognos

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter ett beräknat underskott mot budget vid året slut på - 9,5 Mkr.

Följande avvikelser kan noteras.

Kommunfullmäktige har ett underskott på - 0,5 Mkr på helårsprognosen. Avvikelsen beror bland annat på extra sammanträden 2018 som belastar 2019 samt kostnader för webbsändning.

Vård och omsorgsförvaltningen visar på helår en prognos på - 7 Mkr. Underskottet beror dels på ett stort vård- och omsorgsbehov samt inhyrda sjuksköterskor och högre personalkostnader inom särskilt boende.

Social och arbetsmarknad har ett prognostiserat underskott på - 2,0 Mkr på helår. Underskottet beror till större delen på köpta vårdplatser inom verksamheten vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem.

Redovisat t.o.m. februari

Köpings kommun redovisar för nämnders och styrelsens verksamheter en negativ budgetavvikelse med 0,4 Mkr för perioden januari-februari 2019.

VMKF visar ett underskott på - 2,3 Mkr. Avvikelsen beror på att fakturor avseende mars månad har kommit under perioden.

Samhällsbyggnadsförvaltningen mark och fastighet har en avvikelse på + 4,9 Mkr för perioden. Det beror främst på avräkningar från KBAB.

Utbildningsförvaltningen har tom februari en avvikelse på - 9,8 Mkr. Avvikelsen beror bland annat på ej fakturerade intäkter samt ej rekvirerade statsbidrag.

Överförmyndarnämnden har ett underskott med - 1,0 Mkr på grund av intäkter från de andra kommunerna saknas.

Ekonomiavdelningen



Jan Häggkvist
ekonomichef



Fredrika Söderman
budgetansvarig

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



Bifogas:

Driftbudgetuppföljning för styrelse/nämnder/förvaltningar efter februari månad 2019.

Datum
 2019-03-11

Driftbudgetuppföljning 2019

Avser period tom: Februari



	Budget tom	Redovisat tom	Avvikelse tom	Års- budget	Prognos	Avvikelse
Nettokostnader tkr	Februari	Februari	Februari			
Kommunfullmäktige	374	611	-237	2 242	2 807	-565
Kommunstyrelsen	908	748	160	5 448	5 448	0
Kommunledningsförvaltning	6 552	5 381	1 171	39 904	39 904	0
Tekniska kontoret, skattefinansierad	6 418	6 970	-552	38 509	38 509	0
VMKF	4 701	7 043	-2 341	28 763	28 763	0
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	6 139	1 186	4 953	41 879	41 879	0
Samhällsbyggnadsförvaltning	3 378	2 695	683	18 409	18 409	0
Miljökontoret	790	-2 198	2 988	6 593	6 593	0
Kultur, fritid & folkhälsoförvaltning	7 947	7 748	199	56 745	56 745	0
Utbildningsförvaltning	100 609	110 416	-9 807	576 130	576 130	0
Vård- & omsorgsförvaltning	89 236	85 614	3 622	530 268	537 263	-6 995
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	25 144	25 145	-1	151 650	153 650	-2 000
Överförmyndarnämnden	499	1 553	-1 054	2 996	2 996	0
Revisionen	128	36	93	735	735	0
Valnämnden	58	0	58	350	350	0
Summa skattefinansierad	252 882	252 947	-65	1 500 621	1 510 181	-9 560
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	3 820	4 153	-333	0	0	0
Totalt	256 702	257 100	-398	1 500 621	1 510 181	-9 560

Datum
 2019-03-11

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

Prognosutveckling per månad 2019

	Aktuell	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr
	Prognos	Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	akt mån
Kommunfullmäktige	●	-565									
Kommunstyrelsen	●	0									
Kommunledningsförvaltning	●	0									
Tekniska kontoret, skattefinansierad	●	0									
VMKF	●	0									
Samhällsbyggnadsförv - mark & fastighet	●	0									
Samhällsbyggnadsförvaltning	●	0									
Miljökontoret	●	0									
Kultur, fritid & folkhälsoförvaltning	●	0									
Utbildningsförvaltning	●	0									
Vård- & omsorgsförvaltning	●	-6 995									
Social- & arbetsmarknadsförvaltning	●	-2 000									
Överförmyndarnämnden	●	0									
Revisionen	●	0									
Valnämnden	●	0									

Ekonomiavdelningen

 Postadress
 Köpings kommun
 731 85 Köping

 Besöksadress
 Rådhuset
 Stora Torget

 Telefon
 0221-250 00

 Fax
 0221-253 29

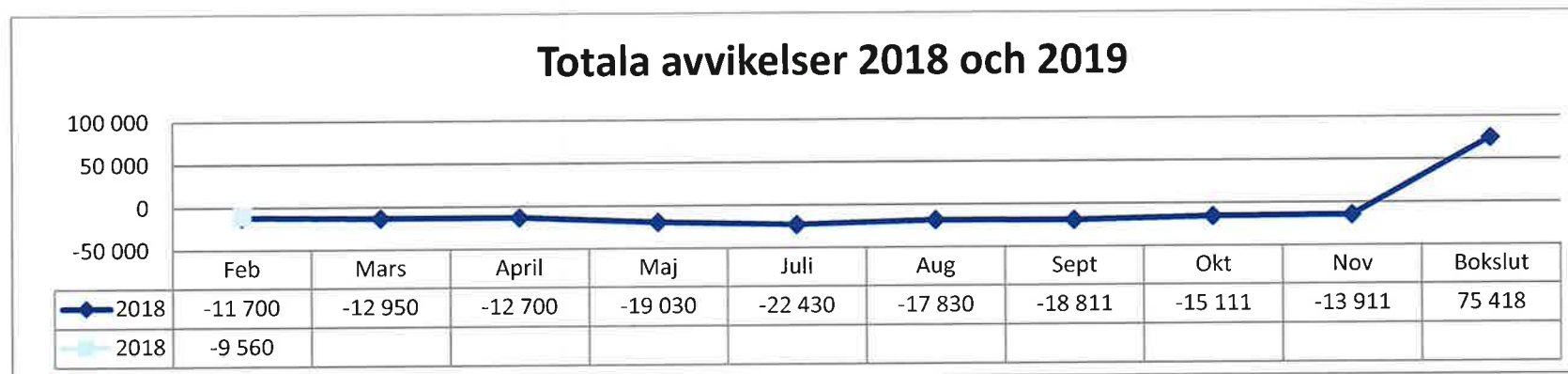
 Webbplats och e-post
 www.koping.se
 ekonomi@koping.se

 Bankgiro
 991-1215

 Org. nr
 212000-2114

Datum
 2019-03-11

	Aktuell Prognos	Prognosutveckling per månad (Beräknad Årsbudgetavvikelse)									Förändr akt mån
		Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	
Summa skattefinansierad	●	-9 560									
Tekniska kontoret, avgiftsfinansierad	●	0									
Total avvikelse	●	-9 560									



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

Styrelsens och nämnders kommentarer till prognosen

Kommunfullmäktige										Aktuell Avvikelse:		-565
Kommentarer till avvikelser:												
Avvikelse tom februari: Extra sammanträden i slutet av 2018 belastar 2019. TV-sändning av sammanträdena betald för större delen av året. Västmanlands Television aviserar en höjning med ca 50 tkr under 2019. Dagens Samhälle betald för hela året. Gruppledararvode infört fr o m 2019, ca 175 tkr för hela året. Utbetalning av partistöd sker i mars/april.												
Avvikelse årsprognos: Extra sammanträden 2018 som belastar 2019, nyinförd gruppledararvode (175 tkr), Västmanlands Television aviserar en höjning med ca 50 tkr under 2019, streaming av TV-sändning till webben har tillkommit under senare år = ny kostnad på ca 70 tkr/år. Partistödet har ökat med 170 tkr mellan åren 2007 och 2019, vilket varje år "naggat" på fullmäktiges övriga budget.												
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i		
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Redovisning:		
-565									0	-456		
Kommunstyrelse										Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser:												
Avvikelse tom februari: Ingen avvikelse.												
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.												
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i		
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Redovisning:		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160		
Kommunledningsförvaltning										Aktuell Avvikelse:		0
Kommentarer till avvikelser:												
Avvikelse tom februari: Avvikelsen på ekonomiavdelningen beror på att vi fått en faktura på ekonomisystemet under perioden som i budgeten är utlagt med en tolfedel i månaden.												
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse på någon avdelning/enhet inom kommunledningsförvaltningen.												
Åtgärder:												
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i		
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		Redovisning:		
0									0	1 171		

Ekonomiavdelningen



Datum

2019-03-11

Tekniska kontoret, skattefinansierat									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Totalt sätt ligger tekniska kontoret 0,6 mkr minus jämfört med budget. Det beror på upparbetade kostnader på projekt som ej är färdigställda och därför ej vidarefakturerade.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse på årsbasis. 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 2019 kommer att bli 0,1 Mkr med gällande VA-taxa. Vi försöker minska kostnaden i övrig verksamhet så att inte vår totala budget ska överskridas.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0									0	-552

VMKF									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Mars månads faktura med i perioden.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0									0	-2 341

Samhällsbyggnadsförvaltning mark & fastighet									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Avräkning från Kbab för januari ligger konterad på 13000 serien och skall flyttas över till Samhällsbyggnads serie.										
Avvikelse årsprognos: Ingen avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0									0	4 953

Samhällsbyggnadsnämnden, Samhällsbyggnadsförvaltning									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari:										
Avvikelse årsprognos: Ingen prognosticerad avvikelse.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
0									0	683

Datum
 2019-03-11

Miljö- & byggnadsnämnden, Miljökontoret									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Huvuddelen av de fasta tillsynsavgifterna faktureras i början av året. I år har en stor del av denna fakturering kunnat genomföras redan i februari.										
Under januari och februari har vi haft vakanser på två tjänster vilket medfört lägre lönekostnader än budgeterat. Rekrytering pågår.										
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	-2 198

Kultur, fritid & folkhälsoförvaltning									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Resultatet efter 2 månader visar ett litet överskott. Vissa transaktioner som har att göra med omorganisationen har inte riktigt landat på rätt ställe ännu, detta gäller t.ex turistbyrån som har felaktigt bokförda kostnader inom förvaltningen. Ombokning till rätt förvaltning kommer att ske så snart som möjligt.										
Avvikelse årsprognos: Vi prognostiserar i dagsläget ett nollresultat.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	199

Utbildningsförvaltning									Aktuell Avvikelse:	0
Kommentarer till avvikelser:										
Avvikelse tom februari: Totalt har hela nämnden en avvikelse på -9,8 mkr. Underskottet för måltidsenheten beror på intäkter från som ännu inte faktureras. Förskolans underskott kommer utav att bidrag till fristående förskolor betalats ut i förskott. Underskottet inom grundskoleverksamheten kommer under året att balanseras mot ännu ej rekviderade statsbidrag. Gymnasieskoleverksamhetens avvikelse kommer till största delen av att intäkter från interkommunal ersättning för perioden ännu inte fakturerats, men också på grund av att kostnaderna för vårterminens transportutbildning betalats i februari.										
Avvikelse Årsprognos: Grundskoleverksamheten kommer även under 2019 utmaningar med att rekrytera behörig personal. Den höga andelen obehörig personal väntas ge ett överskott på peronalkostnader. Den interkommunala ersättningen på gymnasiet visar ett underskott på -1 mkr under 2019. Prognosen bygger på att kostnaderna för utresande elever under vårterminen ser ut att bli högre än budgeterat samt minskade intäkter till följd av det uppsagda samarbetsavtalet med Kungsör. Denna prognos kan komma att förändras beroende på hur elevströmmningarna till höstterminen slår ut. Nämnden prognostiserar sammantaget en budget i balans för 2019.										
Åtgärder:										
Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	-9 807

Datum
 2019-03-11

Vård- & omsorgsförvaltning									Aktuell Avvikelse: -6 995	
Kommentarer till avvikelser:										
<p>Avvikelse t o m februari: Vård- och omsorgsnämnden uppvisar en justerad resultatavvikelse mot budget på -1,0 Mkr. I den faktiskt redovisade resultatavvikelsen på +3,6 Mkr saknas periodiserade kostnader avseende Insatser enligt LSS med 1,0 Mkr samt kostnader inom Vård- och omsorg gemensamt med 4,6 Mkr.</p> <p>Avvikelse Årsprognos: Vård och omsorg gemensamt uppvisar en helårsprognos på + 1,8 Mkr. Detta beror på omstrukturering av trygghetsteamet 2018, vilket ger en årlig besparingseffekt på 4,2 Mkr. Sjuksköterskeenheten beräknar ett underskott med 1,6 Mkr eftersom de anlitar hyrsköterskor då det är svårt att rekrytera denna yrkeskategori. Ökat behov av hjälpmedel beräknas ge ett underskott med 0,8 Mkr. Inom Vård och omsorg om äldre enligt SoL beräknas hemtjänsten generera ett underskott med 3,8 Mkr. Kostnader för anhörigvårdare beräknar ett underskott med 0,75 Mkr. Inom Särskilt boende har det under en period varit mycket sjukfrånvaro och samtidigt har vikariatillgången varit svag, varför det uppstått höga personalkostnader på den ordinarie personalen. Underskottet för Särskilt boende beräknas uppgå till 3,7 Mkr. Helårsprognosen avseende insatser enligt LSS och SFB beräknas ge ett underskott med - 4,5 Mkr. Detta underskott beror till stor del på ett stort vård- och omsorgsbehov. För insatser till personer med funktionsnedsättning enligt SoL är helårsprognosen - 0,5 Mkr och det går ett skönja ett ökat behov av boendestöd.</p> <p>Åtgärder (förslag):</p>										
Prognosutveckling per månad									Förändr	Avvikelse i
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	akt mån	Redovisning:
-6 995									0	-3 622

Social- & arbetsmarknadsförvaltning									Aktuell Avvikelse: -2 000	
Kommentarer till avvikelser:										
<p>Avvikelse tom februari: Barn- och ungdomsvården redovisar ett överskott på 0,1 mkr för perioden. Överskottet beror främst på att antalet familjehemsplaceringar minskat i jämförelse med föregående år. Under året förväntas dock antalet placeringar på institution innebära ett underskott för de sammantagna placeringskostnaderna. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem redovisar ett underskott om 1,3 mkr för perioden. Underskottet avser köp av vårdplaceringar för vuxna. Under perioden har 12 personer vårdats på institution, varav 5 personer enligt LVM (Lag om vård av missbrukare i vissa fall). Ekonomiskt bistånd redovisar ett överskott på 0,9 mkr beroende på färre hushåll med försörjningsstöd jan-feb 2019 än för samma period 2018.</p> <p>Avvikelse årsprognos: Barn- och ungdomsvård - vårddyggen för institutionsplaceringar av barn och unga kommer att öka i antal och innebär att kostnaderna för placeringar inte kommer att hålla budgeten. Utifrån tidigare års erfarenhet avseende volymer på familjehemsplaceringar bedöms kostnaderna öka under året. Totalt prognostiseras verksamheten överskrida budgeten med 0,5 mkr. Vård för vuxna med missbruks- och beroendeproblem - antalet vuxna som vårdas på institution för missbruk och beroende beräknas överskrida budgeten innevarande år med 2,0 mkr. Underskottet grundar sig på de köpta vårdplatser som nämnden hittills fattat beslut om. Ev förlängningar av nuvarande beslutade placeringar eller nya tillkommande placeringar innebär att underskottet ökar. Verksamheten för ekonomiskt bistånd beräknas göra ett överskott om 0,5 mkr beroende på statliga beslut inom arbetsmarknadsområdet som kommer att påverka förvaltningens arbetsmarknadsåtgärder negativt och i slutänden indirekt påverka kostnaderna för försörjningsstöd. Osäkerheten kring den statliga arbetsmarknadspolitiken och dess konsekvenser för kommunens utveckling av</p>										



Datum

2019-03-11

försörjningsstödet kommer att följas noggsamt.

Åtgärder (förslag):

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
-2 000									0	-1

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

Avvikelse tom februari: Avvikelsen beror på att intäkter frn de andra kommunerna inte är inne i systemet.

Avvikelse årsprognos:**Åtgärder (förslag):**

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	-1 054

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

Avvikelse tom februari: 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	93

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

Avvikelse tom februari: 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	58

Tekniska kontoret, avgiftsfinansierat**Aktuell Avvikelse:****0****Kommentarer till avvikelser:**

Avvikelse tom februari: Vatten och avloppsverksamheten har ett resultat för perioden som understiger budget med 0,3 mkr. Det beror på högre kostnader under perioden.

Avvikelse årsprognos: Helårsresultatet beräknar följa budget.

Prognosutveckling per månad									Förändr akt mån	Avvikelse i Redovisning:
Feb	Mars	April	Maj	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov		
0									0	-333