

Månadsrapport

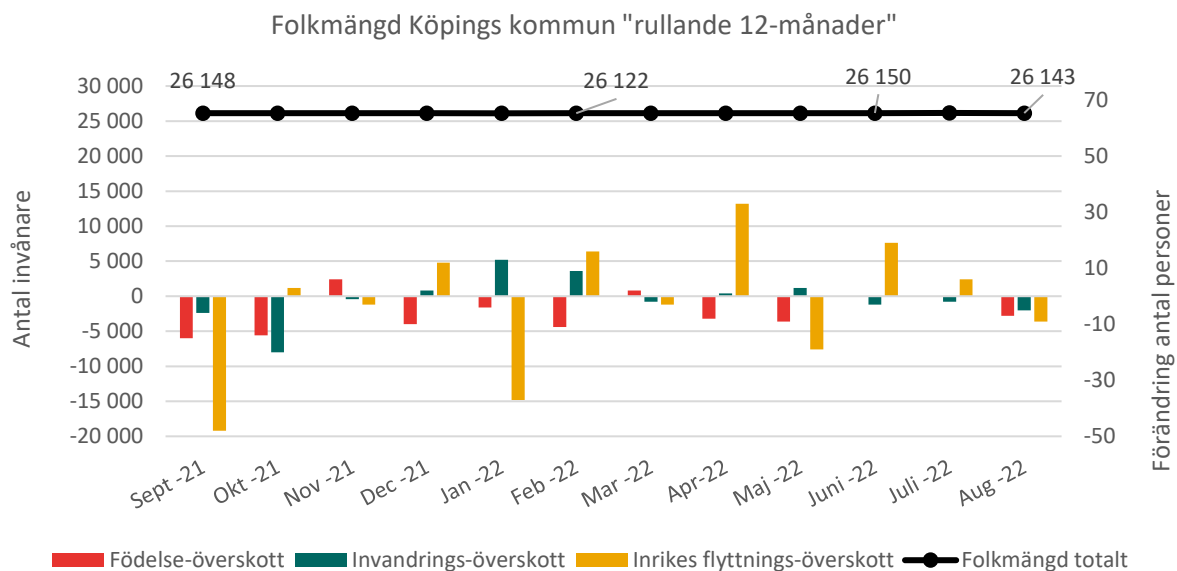
Köpings kommun
September 2022

Innehåll

Omvärldsanalys och omvärldsfaktorer	3
Befolkningsutveckling och demografi	3
Konjunkturläget	4
Arbetslöshet och arbetsmarknaden	4
Sjukfrånvaron	6
Verksamhetsstatistik	7
Kommunstyrelsen – mark och fastighet	7
Kommunstyrelsen – kommunledningsförvaltningen	7
Samhällsbyggnadsnämnden	7
Kultur- och fritidsnämnd	8
Vård- och omsorgsnämnden	9
Social- och arbetsmarknadsnämnden	9
Utbildningsnämnd	10
Ekonomisk analys	12
Driftredovisning	12
Sammanfattande analys avvikelse perioden	12
Sammanfattande analys budgetavvikelse	13
Investeringsredovisning	14
Finansiell rapport	16
Övergripande	16
Skuldportfölj	17
Förfalloprofil	17
Ränterisk	17
Likvida medel	17

Omvärldsanalys och omvärldsfaktorer

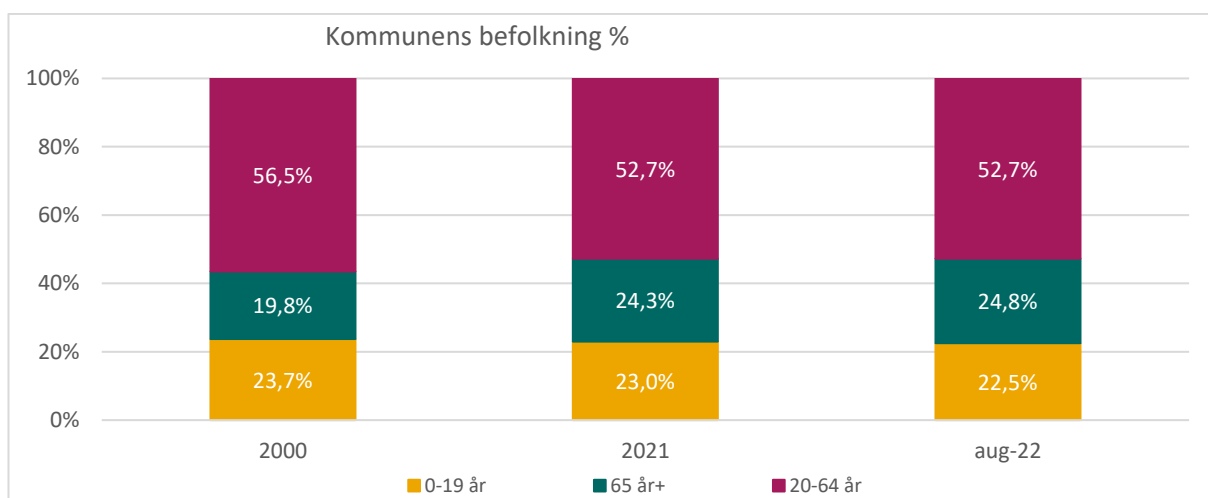
Befolkningsutveckling och demografi



Per sista augusti 2022 hade Köpings kommun 26 143 invånare. Vid utgången av december 2021 var antalet invånare 26 133. Ovan diagram visar att befolkningen i kommunen har varit på en jämn nivå under en 12-månaders period. Budgeten för 2022 utgår ifrån ett invånarantal om 26 100 invånare.

Under perioden januari-augusti har antalet invånare ökat med 34 personer. Under årets första åtta månader har födelseöverskottet varit negativt, dvs fler döda än födda i kommunen. Under samma period har vi i kommunen haft ett invandringsöverskott och inrikes flyttningsöverskotten. Fler har flyttat in i kommunen jämfört med flyttat ut från kommunen under perioden januari-augusti.

Prognosen för helåret 2022 visar på ett invånarantal motsvarande 26 138 personer. Sverige och därmed även Köpings kommun befinner sig i en period med låg befolkningstillväxt; och prognosen framåt till och med år 2035 likaså.



Sett till kommunens befolkningsammansättning (se ovan diagram) är det inom gruppen äldre 65 år+ där antalet invånare ökar i jämförelse med 2021, en ökning med 0,5 procentenhet. Inom de andra ålderskategorierna har antalet barn- och ungdomar minskat jämfört med 2021. Den arbetsföra befolkningen ligger på samma nivå som 2021. Även framåt prognosticeras samma utveckling. Det är inom främst den äldre åldersgruppen och de som är 80 år+ som kommer att ha en befolkningsökningen.

Detta innebär även att försörjningskvoten kommer att öka för kommunen, ett nyckeltal som beskriver hur många personer en person i arbetsför ålder behöver försörja utöver sig själv. För juni månad uppgår försörjningskvoten till 0,90.

Konjunkturläget

Under sommaren har den svenska ekonomin blivit mer dystert. Brist på gas i Europa har lett till att energipriserna har ökat och kommer att fortsätta öka, och hamna på rekordhöga nivåer under vintern. I Sverige förväntas elpriserna att bli dubbelt så höga den kommande vintern jämfört med ett år tidigare. I september uppgick inflationen mätt med KPIF till 9,7%. Stigande bolåneräntor, fortsatt bred uppgång på livsmedelspriser och de fortsatt höga elpriserna är faktorer som fortsätter att driva på inflationen. I augusti var KPIF-inflationen 9,0%. Prognosen för KPIF-inflationen bedöms hamna på 10% i slutet av året och omkring 11% i början av 2023. I april var KPIF-inflationen 6,4%.

Samma mönster syns när det gäller hushållens konsumtion. Den höga inflationen, stigande priserna på energi, livsmedel och övriga varor, samt aviseringar om räntehöjningar hämmar hushållskonsumtionen. Inflationen ligger klart över Riksbankens inflationsmål på 2%. Riksbanken aviserar om att fortsätta med räntehöjningar under resterande del av året i syfte att stävja inflationen och de kommande höga inflationsförväntningarna.

Efter sommaren är prognosen nedreviderad med en BNP-tillväxt omkring 2% för helåret 2022. BNP är ett mått som beskriver storleken på Sveriges ekonomi genom att mäta värdet av varor och tjänster.

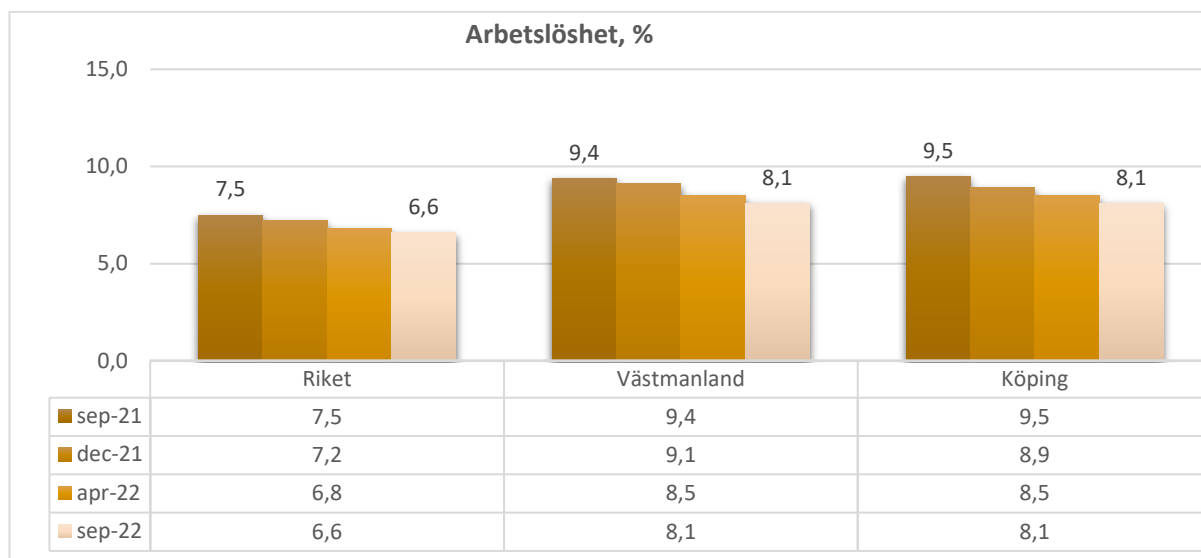
Den svenska energimarknaden är integrerad med den europeiska energimarknaden, vilket innebär att Sverige kommer att påverkas och därmed drabbas av stora prishöjningar på energi. Detta påverkar företagens marginaler och tvingar upp priser på varor och tjänster. De stigande priserna på energi, livsmedel och övriga varor, samt aviseringar om räntehöjningar hämmar hushållskonsumtionen. Oron på finansmarknaden med räntehöjningar och de höga prisnivåerna påverkar hushållens konsumtion och effekten blir att hushållens köpkraft minskar.

Arbetslöshet och arbetsmarknaden

Sverige har haft en stark tillväxt på arbetsmarknad med en hög sysselsättningsgrad och därmed en stark återhämtning av lönesumman. I takt med att den fortsatta återhämtningen i ekonomin har efterfrågan på arbetskraft ökat tydligt under 2022. Arbetsmarknaden utvecklas väl med fler sysselsatta och stigande timlöner. Arbetslösheten är tillbaka på en lägre nivå än före pandemin. Sysselsättningsgraden uppgick till 69% andra kvartalet. Tredje kvartalet påvisar också en god tillväxt av sysselsättningen. Bedömningen är dock att det kommer att ske en inbromsning för det fjärde kvartalet. Det stöds också av företagens anställningsplaner som förväntas att dämpas kommande kvartal. Den pågående konjunkturförsvagningen innebär därmed att efterfrågan på arbetskraft kommer att utvecklas svagare framöver, vilket kommer att ske redan i år. Nationellt prognosticeras arbetslösheten till 6,8% för helåret 2022.

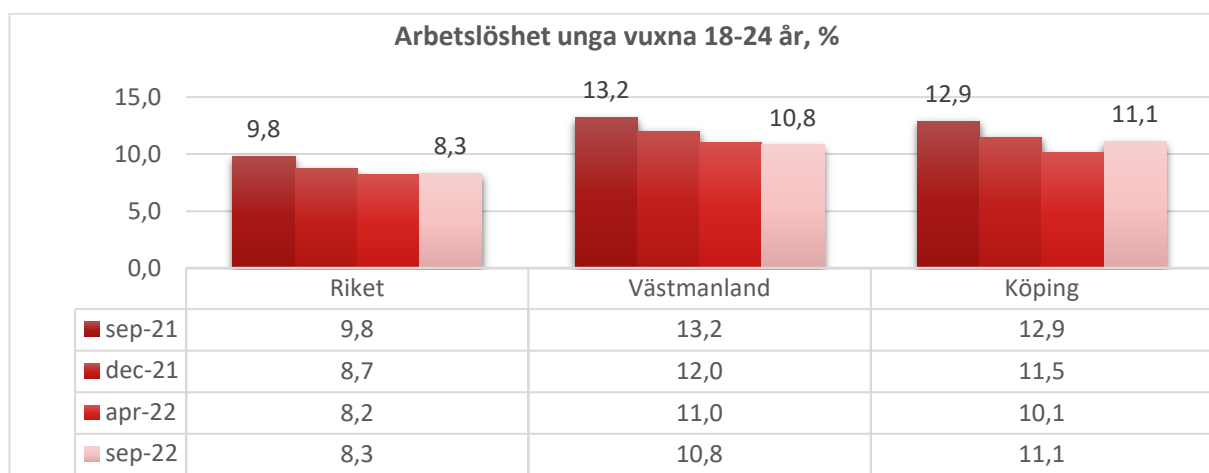
En tydlig utmaning på arbetsmarknaden är att tillgången på efterfrågade kompetenser inte motsvarar de kompetenskrav som finns på arbetsmarknaden, bl a ett resultat efter pandemin där utvecklingen kring digitalisering och automatisering var stark. Detta bidrar till att matchningsläget på arbetsmarknaden

försvåras. Arbetsmarkandsgapet, *skillnaden mellan faktiskt och potentiellt arbetade timmar*, prognosticeras till -0,8% för helåret 2022. Utfallet för 2021 var -1,7%.



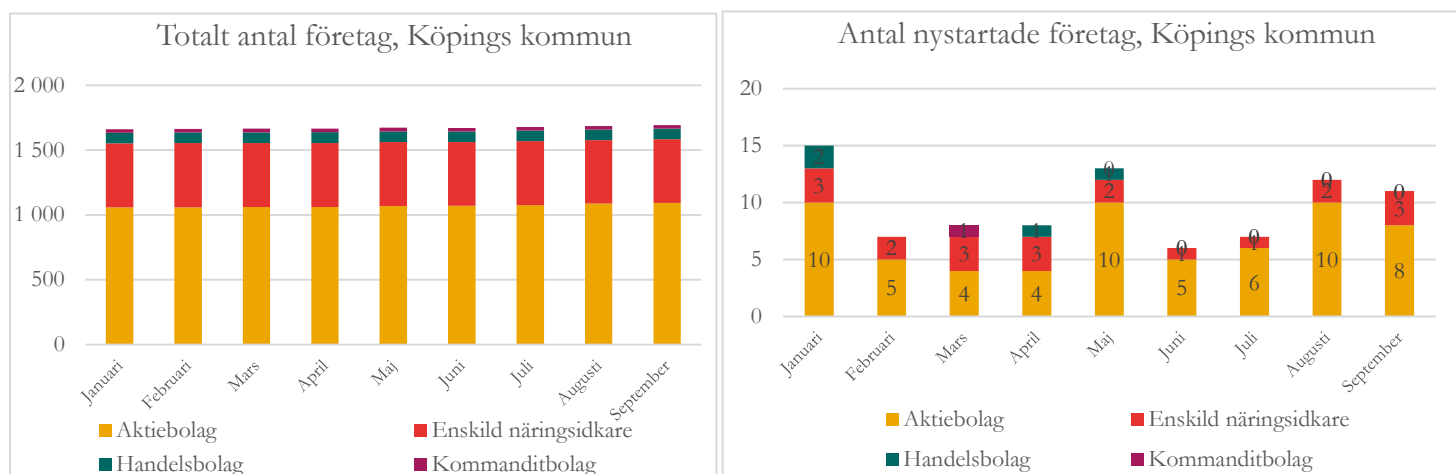
Arbetslösheten i Köping uppgår till 8,1% per september 2022. I jämförelse med riket ligger arbetslösheten i Köping på en högre nivå. Köping följer dock samma trend som riket och Västmanland och arbetslösheten fortsätter att sjunka över tid.

Fortsatt stor utmaning är gruppen unga vuxna 18-24 år där arbetslösheten är betydligt större, se nedan diagram. I september har arbetslösheten för denna grupp ökat i jämförelse med tidigare månader. I Köping uppgår det till 11,1% att jämföra med riket 8,3%. Köping ligger även på en något högre nivå i jämförelse med Västmanland.

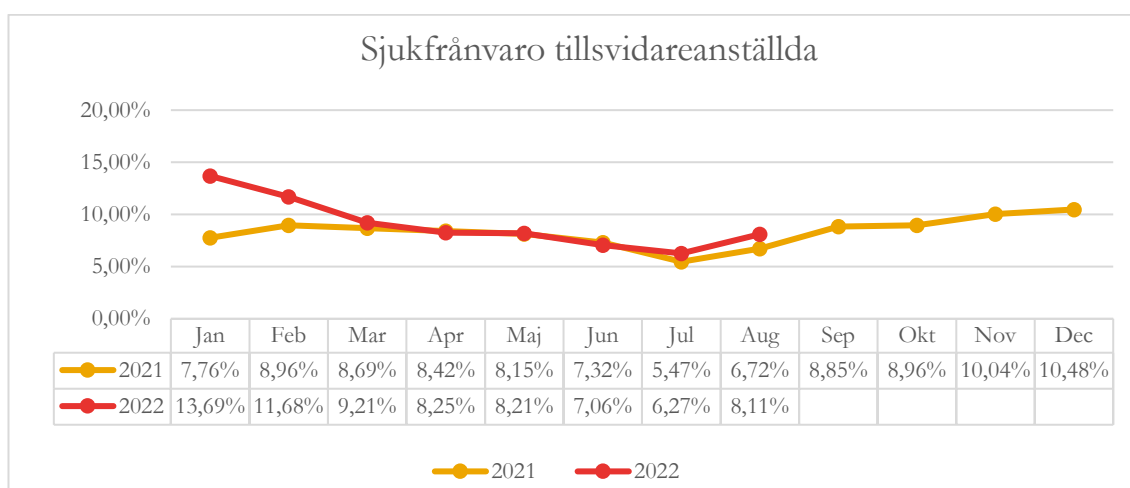


I september 2022 finns det totalt 1 692 företag i Köpings kommun. Antalet företag har ökat marginellt de senaste månaderna.

Antalet nystartade företag i juli var 11 st, fördelat på aktiebolag, handelsbolag och enskild näringsidkare. Antalet nystartade företag var som högst i januari med 15 st och lägst i juni månad med 6 st.



Sjukfrånvaron



Sjukfrånvaron för kommunen uppgår för perioden januari-augusti 2022 i genomsnitt till 9,06% (7,68% samma period 2021). Ökningen jämfört med förra året beror främst på de första månaderna innevarande år, men vi ser en negativ trend med ökade avvikelser mot förra året även under juli och augusti där sjukfrånvaron den sistnämnda månaden landar 1,39 procentenheter högre än samma månad 2021. Jämfört med januari månad har sjukfrånvaron minskat med 5,58 procentenheter.

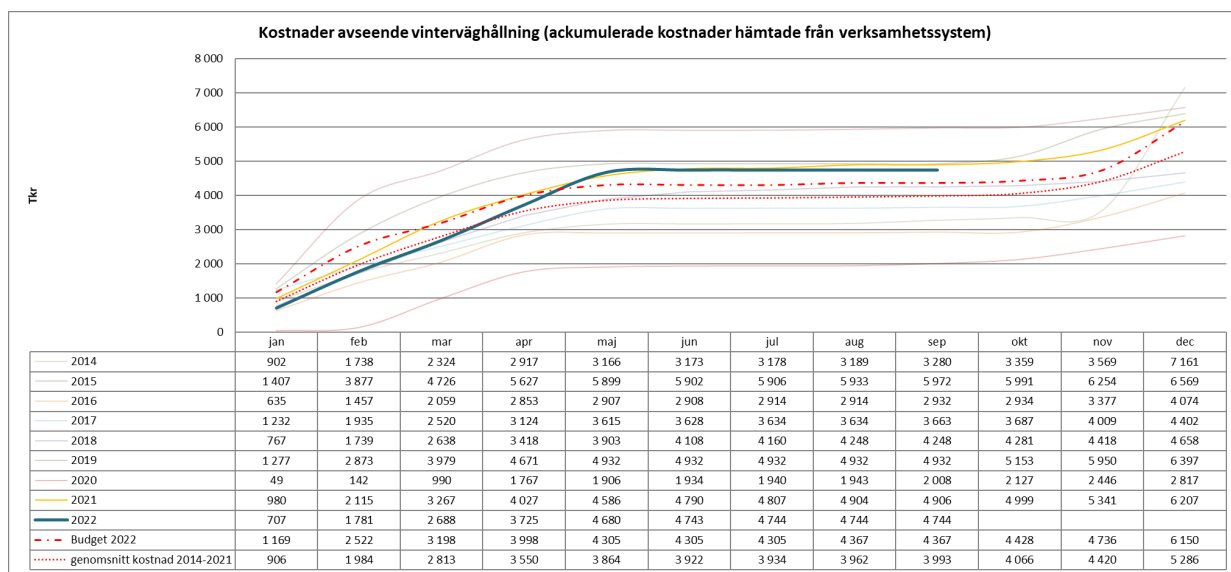
Det är framför allt vård- och omsorgsnämnden som sticker ut med höga sjukfrånvarotal där utfallet i augusti ligger på 11,55% men även här har vi sett en tydlig nedåtgående trend. Precis som för kommunen totalt faller sjukfrånvaron högre ut i augusti igen. Även utbildningsnämnden bidrog under årets första månader till höga sjukfrånvarotal, men här har utfallet de senaste månaderna landat under 6%.

Verksamhetsstatistik

Kommunstyrelsen – mark och fastighet

	Utfall perioden	Budget 2022	Prognos 2022
Markförsäljningar (småhustomter)	15	20	20
Markförsäljning (friköp tomträtt)	1	-	2
Markförvärv/byten	1	5	2
Preliminära tomtfördelningar (reservationer)	42	30	45
Servitut och nyttjanderätter	0	5	1
Arrendeåtgärder (exkl odlingslotter och husvagnsplatser)	2	5	3

Kommunstyrelsen – teknisk verksamhet



Vinterväghållning är svår att förutspå, då kostnaderna är beroende av vädret. 2022 ligger kostnaderna något över budget.

Samhällsbyggnadsnämnden

	Utfall perioden	Budget 2022	Prognos 2022
Detaljplaner	14	15	17
Detaljplaner (lagakraftvunna)	3	-	5
Översiktsplaner och program	1	2	2
Bygglov	203	270	240
Anmälan	88	120	110
Förhandsbesked	7	12	12
Strandskyddsdispenser	6	15	9
Fastighetsbildningsärenden	5	40	20
Tillsynsärenden PBL	66	120	80
Miljöbalken, planerade inspektioner om miljöfarlig verksamhet, A-C objekt	38	65	65
Miljöbalken, planerade inspektioner hälsoskydd, anmälningspliktiga	27	57	57
Livsmedelslagsstiftelsen, planerade kontroller	123	172	172

Kultur- och fritidsnämnd

	Utfall perioden	Budget 2022	Återstår helår 2022	Förväntad utveckling 2022
Antal besök Malmabadet (bad)*	3 453	20 000	16 547	5 213
Antal besök Köpings bad & sport (bad)**	36 440	120 000	83 560	48 586
Antal elevplatser (kulturskolan)	571	540	31	571
Antal elever i kö (kulturskolan)	195	190	-5	195
Antal föreningar som sökt ordinarie bidragsansökan (anläggningar & föreningsstöd)	100	115	15	100

*exklusive skolbad **exklusive skolbad och Actic

Ovanstående verksamhetsstatistik visar att antal besök på Malmabadet och Köpings bad & sport inte kommer upp i budgeterad besöksnivå för 2022.

Antal elevplatser och antal elever i kö är något högre än förväntad budget 2022. Antal föreningar som sökt ordinarie bidragsansökan är något lägre än budgeterad nivå 2022.

Vård- och omsorgsnämnden

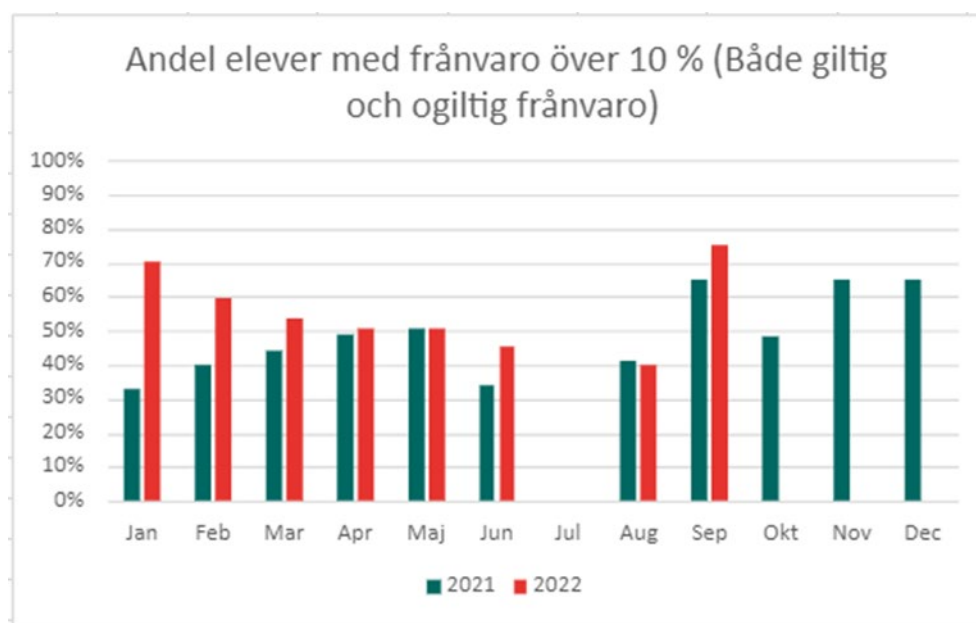
Verksamhet	Utfall 2020	Budget 2021	Utfall 2021	Budget 2022	Sept 2022	Prognos 2022
Vård och omsorg om äldre enligt SoL, ordinärt boende, antal;						
Utförda hemtjänsttimmar	97 896	115 000	106 589	115 000	59 177	92 000
Utförda hemtjänsttimmar (medelvärde per dag)	271	315	292	315	245	250
Insatser till personer med funktionsnedsättning 0–64 år enligt SoL, antal;						
Personer med boendestöd (medelvärde per månad)	125	121	125	125	132	132
Personer med kontaktperson (medelvärde per månad)	23	22	26	25	35	35
Övriga insatser enligt LSS, antal;						
Antal personer LSS bostad med särskild service 1)	-	-	80	88	82	83
Personer med beslut om daglig verksamhet	125	125	127	125	127	140
Personer i daglig verksamhet	114	106	107	115	107	125
Personer med ledsagarservice	8	9	7	10	7	8
Personer med kontaktperson	95	95	89	105	114	115
Personer med korttidsvistelse	22	22	22	22	20	22

Social- och arbetsmarknadsnämnden

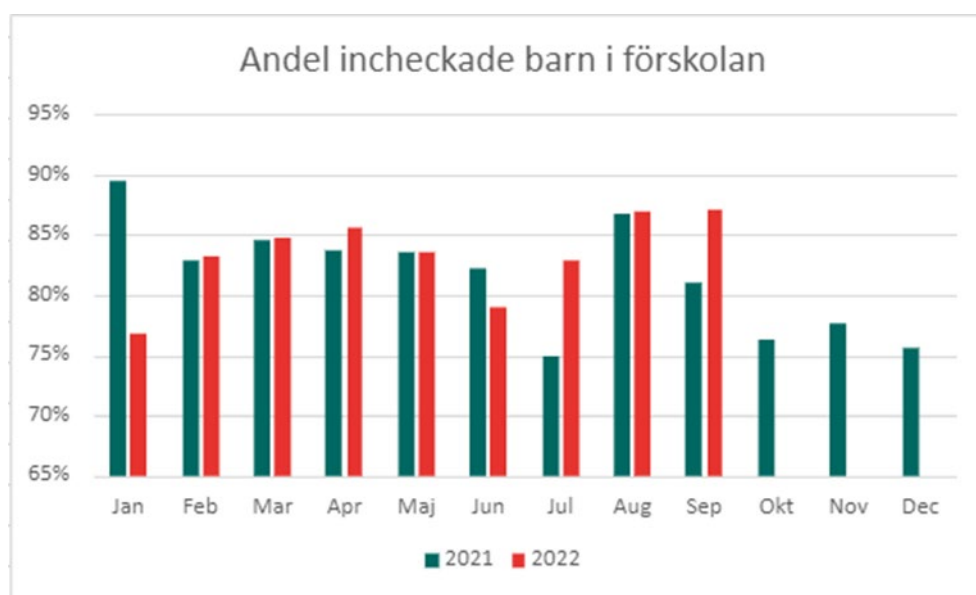
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep
Hushåll med försörjnings-stöd	247	222	248	243	194	266	237	250	253
Placeringsdygn, institution för barn/unga	235	197	146	130	124	148	135	150	145
Ackumulerat	235	432	578	708	832	980	1 115	1 265	1 410
Placeringsdygn familje-hem (inkl jourplaceringar) barn/unga	1 250	1 197	1 478	1 437	1 579	1 577	1 501	1 421	1 378
Ackumulerat	1 250	2 447	3 925	5 362	6 941	8 518	10 019	11 440	12 818

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep
Placeringsdygn, institution vuxna med missbruks- och beroende	31	33	35	30	36	60	77	103	102
Ackumulerat	31	64	99	129	165	225	302	405	507
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep
Antal heldygnsvård externt köpt boende vuxna	124	104	155	121	120	67	62	65	90
Ackumulerat	124	228	383	504	624	691	753	818	908
Anställningar med stöd	121	116	111	110	108	92	88	88	88

Utbildningsnämnd



Andelen elever som närvarar på lektioner och deltar i undervisningen är viktig för att eleverna ska kunna tillgodogöra sig kunskaper som motsvarar den nivå som eleven har möjlighet att nå. Andelen elever med från vara över 10 % har minskat under vårterminen jämfört med föregående år. Frånvaron i augusti ligger på samma nivå som 2021. Under september har det varit hög sjukfrånvaro vilket syns tydligt i diagrammet.

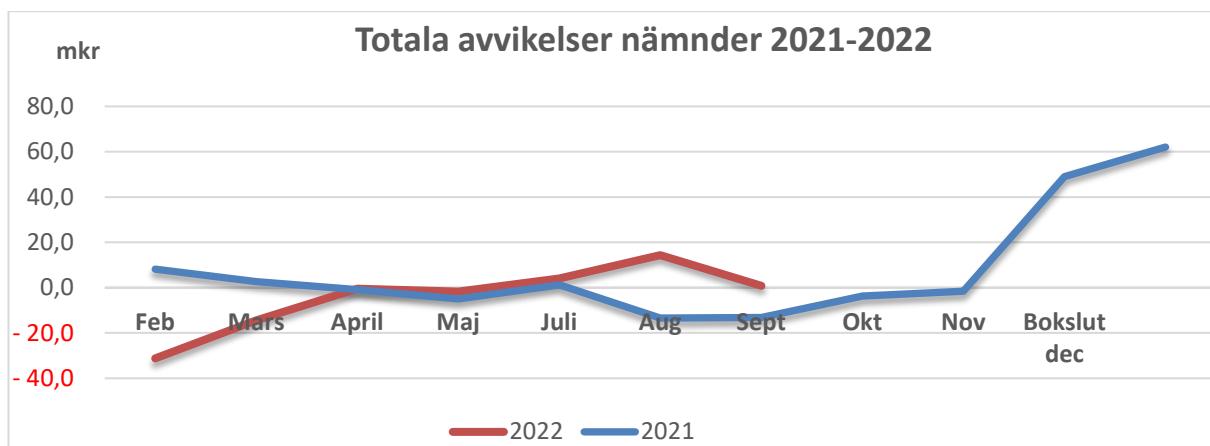


För att barnen inom förskolan ska kunna tillvarata den pedagogiskt ledda, undervisningen behöver barnen närvara i förskolan. Det gäller inte minst för sin språkutveckling. I januari var närvaron betydligt lägre jämfört med föregående år för att sedan ligga på ungefär samma nivå. Under sommaren har antalet incheckade varierat för att i september ligga på samma nivå som år 2020.

Ekonomisk analys

Driftredovisning

(mkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Årsbudget	Prognos	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige	2,2	2,7	0,5	3,6	3,5	0,1
Kommunstyrelsen	183,6	179,9	-3,7	231,0	243,9	-12,9
Kultur- och fritidsnämnd	42,0	42,9	0,9	56,2	56,2	0,0
Vård- och omsorgsnämnd	456,8	449,5	-7,3	593,7	604,2	-10,5
Samhällsbyggnadsnämnd	19,8	22,5	2,7	30,9	29,4	1,5
Utbildningsnämnd	476,6	502,8	26,2	656,5	634,5	22,0
Social- och arbetsmarknadsnämnd	133,6	134,0	0,3	178,1	178,1	0,0
Valnämnd	-0,3	0,4	0,7	0,6	0,4	0,2
Gemensam överförmyndarnämnd	2,7	3,0	0,2	3,9	3,5	0,4
Summa nämnd	1 317,1	1 337,7	20,7	1 754,5	1 753,7	0,8



Sammanfattande analys avvikelse perioden

Nämndernas verksamhetsområden redovisar ett samlat resultat motsvarande ett **överskott på 20,7 miljoner kronor** för perioden januari till och med september.

Den största avvikelsen ligger inom **utbildningsnämndens** verksamhetsområden som för perioden redovisar ett överskott på 26,2 miljoner kronor. Detta förklaras främst av externa intäkter för driftprojekt som än inte förbrukats.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar för perioden en negativ avvikelse mot budget motsvarande -7,3 miljoner kronor vilket i stort beror på köp av extern vård, kostsamma ärenden med personlig assistans samt möjligheten till optimering av personal på schema och tillgänglig resurstid.

Sammanfattande analys budgetavvikelse

Nämndernas verksamhetsområden prognosticerar totalt **ett överskott på 0,8 miljoner kronor** för helåret. Det är kommunstyrelsen som nämnd och vård- och omsorgsnämnden som prognosticerar ett negativt helårsresultat i jämförelse med sin tilldelade budgetram. Utbildningsnämnden prognosticerar däremot ett positivt helårsresultat i jämförelse med sin tilldelade budgetram. Även samhällsbyggnadsnämnden prognosticerar ett litet positivt helårsresultat.

Kommunstyrelsen prognosticerar ett **underskott** motsvarande 12,9 miljoner kronor. Inom kommunstyrelsen är det främst mark- och fastighetsverksamheten som står för underskottet. KBAB service prognosticerar ett underskott för driften och underhållet av kommunens fastigheter. Avvikelsen hänförs till ökade kostnader för el och fjärrvärme, samt oplanerat underhåll. Tidplanen för Nyckelbergskolans etablering av moduler fördröjs på grund av en överklagandeprocess, vilket innebär att kostnaderna inte blir lika stora som planerat under 2022.

Vård- och omsorgsnämnden prognosticerar ett **underskott** motsvarande 10,5 miljoner kronor. Underskotten hänförs till sjuksköterskebemanningen inklusive inhyrning av sjuksköterskor, ej full ersättning från Försäkringskassan för personlig assistans utifrån biståndshandläggarnas bedömning samt brukare med stora vårdbehov. Ej startade verksamheter samt reducerade verksamheter inom nämndens ansvarsområde gör att det negativa prognostiserade resultatet inte beräknas bli ännu större.

Utbildningsnämnden prognosticerar ett **överskott** på 22 miljoner kronor till följd av att Himlabackens moduler blir försenade och inga kostnader ingår i prognosen.

Investeringsredovisning

Nämnd, mkr	Utfall	Omförd budget fg år	Budget 2022	Prognos	Avvikelse
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	104,8	294,6	137,0	216,9	214,7
Kultur- och fritidsnämnden	3,3	4,2	8,6	6,0	6,8
Vård- och omsorgsnämnden	1,8	8,0	4,8	10,6	2,2
Samhällsbyggnadsnämnden	0,9	2,7	0,3	1,8	1,2
Utbildningsnämnden	4,1	1,9	8,0	8,8	1,1
Social- och arbetsmarknadsnämnden	0,1	0,0	0,6	0,6	0,0
Valnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemensam överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	115,0	311,4	159,3	244,7	226,0

**inkl tillägsbudget 51,6 mkr från investeringsreserven.*

Nämnderna har sammantaget per sista september investerat för 115,0 miljoner kronor.

Prognosen för helåret visar en investeringsvolym motsvarande 244,7 miljoner kronor. 311,4 miljoner kronor är beslutade investeringsmedel från år 2021 och tidigare. 29,8 miljoner avser beslutade investeringsmedel till nämnderna från investeringsreserven.

Jämfört med den totala investeringsbudgeten utgör de 115,0 miljoner kronor som förbrukats under perioden 24,4%. I relation till nämndernas förväntade utveckling uppgår utfallet till 47 % vilket innebär att resterande 53 % förväntas nyttjas under årets resterande tre månader. Den linjära prognosen för 2022 visar på 153,3 miljoner kronor, att jämföra med nämndernas samlande prognos på 244,7 miljoner kronor.

Den totala avvikelsen för helår 2022 uppgår till **ett överskott motsvarande 226,0 miljoner.**

Överskottet återfinns till största delen hos **Kommunstyrelsen som nämnd** och då inom den tekniska verksamheten samt mark- och fastighetsverksamheten, motsvarande **213,3 miljoner kronor.**

Hamnprojektet visar på ett överskott på 114,5 miljoner kronor. 20,0 miljoner kronor hänförs exploatering på grund av förseningar i detaljplanarbete och utbyte av verksamhetssystem. Upphandling och projektering av Nyckelbergsskolan kommer att fortsätta under 2023 med anledning av överklagandeprocessen därav ett överskott inom projektet. I Köping är efterfrågan på mark till småtomter, flerfamiljshus fortsatt högt – Köping befinner sig i ett fortsatt expansivt skede. Det finns därmed ett fortsatt högt behov av exploatering men på grund av flera vakanser inom markenheten har framdrivningsprocessen bromsats in under året, varför prognosen visar ett överskott. En förstudie av Rådhuset har inletts och beslut om omfattning väntas.

Inom **kultur- och fritidsnämnden** prognosticeras ett överskott **på 6,8 miljoner.** Överskottet hänförs till främst projektet folkhälsoparken där bedömningen är att bygget kommer att ske under 2023.

1,9 miljoner kronor finns kvar i investeringsreserven för året efter de beslut som Kommunstyrelsen har fattat. Ytterligare 0,9 miljoner inväntar beslut från investeringsreserven.

Finansiell rapport

Övergripande

Tabellen nedan visar olika nyckeltal för skuldportföljen för Köpings kommunkoncern, där förutom kommunen även Västra Mälardalens energi och miljö (VME), Köpings bostads AB (KBAB) och Köpings Kabel TV (K'TV) ingår.

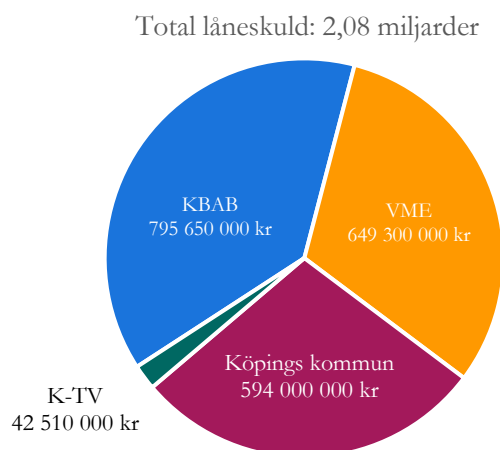
	2022-09-30	2022-08-31	2022-07-31	2022-05-31	2022-04-30	2022-03-31
Total låneskuld	2 081 460 00 kr	2 081 530 000 kr	2 083 145 000 kr	1 993 215 000 kr	1 954 830 000 kr	1 954 830 000 kr
Snittränta (senaste 12 mån)	0,80%	0,76 %	0,73%	0,68%	0,67%	0,67%
Räntekostnad (senaste 12 mån)	15 783 169 kr	14 883 581 kr	14 012 586 kr	12 757 499 kr	12 621 868 kr	12 553 326 kr
Räntebindning (år)	2,1	2,1	2,2	2,1	2,1	2,1
Del av räntebindning under 1 år	28%	28%	28%	26%	27%	28%
Kapitalbindning (år)	2,3	2,4	2,4	2,4	2,4	2,5
Del av kapitalbindning under 1 år	13%	13%	13%	11%	11%	12%

Den totala låneskulden uppgår till nästan 2,1 miljarder kronor. Snitträntan var på analysdagen 0,80 % vilket är 0,04 procentenheter högre än föregående mätpunkt. Räntekostnaderna de senaste tolv månaderna ligger på 15,8 mkr, vilket är 0,9 mkr högre jämfört med föregående månad.

Räntebindningen ligger på 2,1 år och 28% av räntebindningen ligger under ett år. Jämfört med december 2021 (42%) har räntebindningen under ett år sjunkit vilket är ett resultat av högre andel fasta räntor. Räntebindningstiden ligger därmed inom finanspolicyn (max 40%).

Kapitalbindningen ligger på 2,3 år och 13% av det lånade kapitalet förfaller tidigare än ett år. Värdena ligger inom finanspolicyn (1,5 år- 4 år respektive max 40%).

Av koncernens organisationer är det KBAB som står för den största andelen av låneskulden, 38,23%, vilket motsvarar 795 650 000 kr.

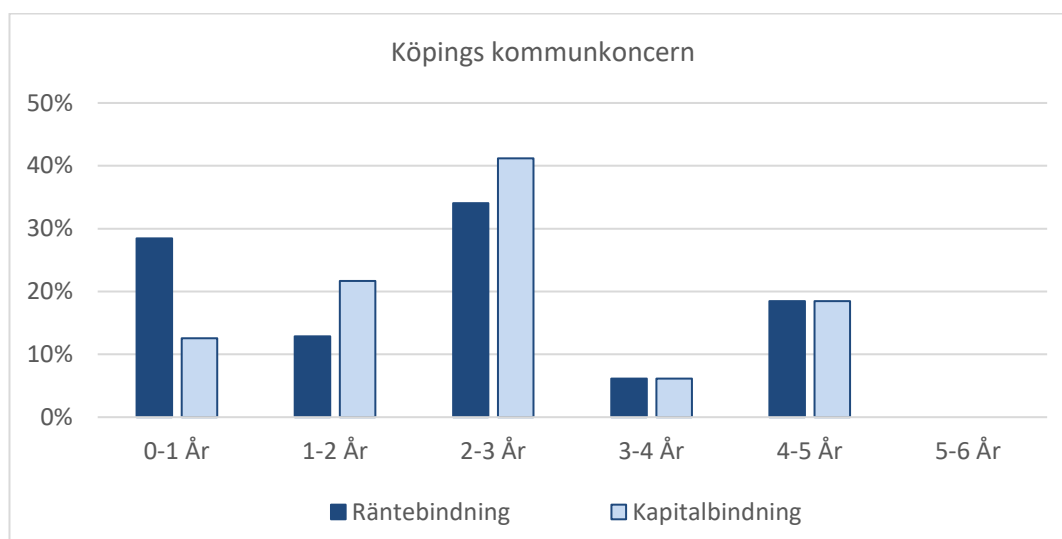


Skuldportfölj

Köpings koncerns totala utestående låneskuld uppgår till 2 081 mkr.

Förfalloprofil

Diagrammen nedan visar i vilka tidsintervall som portföljens kapital och ränta förfaller. För att minska risker bör kapital- och räntebindning vara jämnt fördelat över tid.



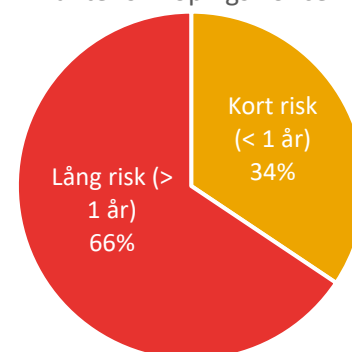
I jämförelse med slutet av 2021 är koncernens skuldportfölj mer jämnt fördelad över tid. 28% av räntorna förfaller inom ett år och 13% av räntorna förfaller inom 2 år. 18% av räntorna förfaller inom 4-5 år. Kapitalbindningen är justerad där allt fler lån förfaller på längre tid. Större andelen, 66%, av lånen förfaller inom 2-5 år.

Ränterisk

Kommunkoncernens räntor är 66% fasträntor och 34% rörliga räntor. Rörliga räntor innebär en risk om räntenivåerna stiger.

I jämförelse med slutet av 2021 har en växling skett till en större andel fasta räntor med jämnare förfalloprofil.

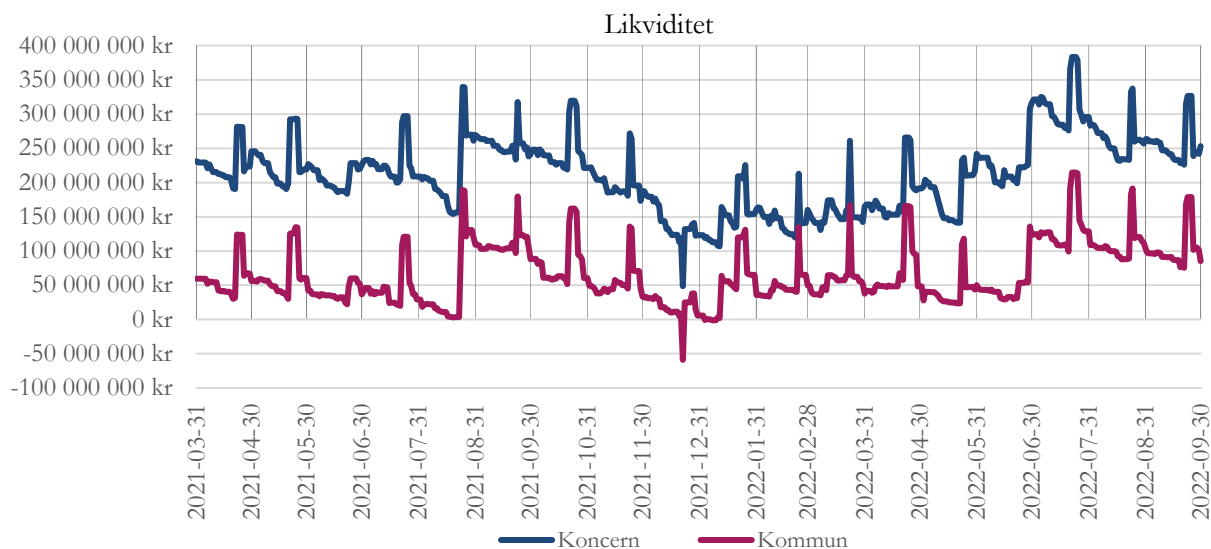
Ränterisk Köpings koncern



Likvida medel

Kommunens likvida medel ska förvaltas på ett sådant sätt att en god betalningsberedskap upprätthålls vid alla tillfällen. Utöver detta gäller att medlen ska placeras så att en god avkastning erhålls samtidigt som säkerheten inte åsidosätts.

Kommunkoncernen har samlat stor tillgång till likvida medel och möjlighet finns att för kommun och bolag att nyttja dessa. I början av januari kunde kommunen använda sig av koncernens samlade medel då de egna medlen inte räckte för utbetalningarna.



I januari 2022 tog kommunen upp nytt lån då likvida medel minskat på grund av stora investeringsutgifter. Kommunkoncernen står fortsatt inför stora investeringar och kommunen beräknas behöva ta upp ytterligare lån framöver. I juni tog kommunen upp ytterligare lån, 90 miljoner.