

**§ 258****Delårsrapport 2017 med helårsprognos****Dnr KS/2017:249****Beredningsförslag**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Fastställa delårsrapporten med justeringar som framfördes på kommunstyrelsensammanträdet.
2. Fastställa ekonomiska ramar per nämnd i enlighet med helårsprognos upprättad per den sista augusti 2017 i samband med delårsrapport.

Ärendet

Kommunens ekonomiska resultat per sista augusti 2017 uppgår till 63,8 (55,6 ifjol) mnr jämfört med 27,7 mnr i budget. Resultatet inkluderar kostnaden för förändring av semesterlöneskuld och försäljning av kommunens andel i EON Värme Timrå AB (10,2 mnr). För perioden har kommunen lägre nettokostnad för verksamheterna individ och familjeomsorg, ensamkommande flyktingbarn, bostadanpassningar, bygg, förskoleklass, särskola, IT-kostnader och råkraft. Övrig skillnad jämfört med budget beror på kostnader som förväntas senare under året.

Helårsprognosen visar på ett överskott jämfört med helårsbudget med 14,7 mnr och det ekonomiska resultatet väntas bli 20,7 mnr. Helårsprognosen inkluderar 2,5 mnr för KS oförutsedda behov.

Prognosen för att nå de flesta av kommunens övergripande mål för god ekonomisk hushållning är god. Eftersom det finns ett ekonomiskt utrymme finns möjligheterna att fortsätta styra och leda verksamheterna mot uppsatta mål.

Förslaget är att samtliga nämnder och styrelse styrs mot den helårsprognos som är bedömd per sista augusti i samband med delårsrapporten. Det ligger i linje med det arbetssätt som kommunen har infört med att planera utifrån kommande behov, med antaganden om pris och volym. Det här sättet att arbeta medför ett manövreringsutrymme för politiken att styra mot uppsatta mål. Därmed kvarstår även KS medel för oförutsedda händelser med 2,5 mnr.

Det innebär att de nya ramarna för varje nämnd eller styrelse är

**Styrelse/nämnd****Prognos****1 jan - 31 dec**

Netto

| | | |
|--------------------------------------|---------|---------------|
| Kommunstyrelse, totalt | | -86 053 |
| * Kommunledningskontor | -50 338 | |
| * Näringslivskontor | -11 391 | |
| * Arbetsmarknadsenhet | -15 183 | |
| * Samhällsenhet | -6 576 | |
| * Oförutsedda behov | -2 565 | |
| Barn- och utbildningsnämnd | | -452 632 |
| Kultur- och tekniknämnd | | -83 295 |
| Miljö- och byggnadsnämnd | | -10 154 |
| Revision | | -1 100 |
| Socialnämnd | | -374 496 |
| Finansförvaltning | | 1 028 430 |
| <i>Justering diff interna poster</i> | | |
| SUMMA | | 20 700 |

Beslutsunderlag

Delårsrapport 2017

Vision 2025

Protokollsutdrag till

Styrelser/nämnder

Revisionen

Exp / 2017