

Kommunstyrelsen

§ 98

**Resultatindikation per september 2018 (KS18/14)****Beslut**Kommunstyrelsen noterar informationen.  

---

**Sammanfattning**

Prognos helår 2018 per september bedöms till ett positivt resultat om 17,3 mnkr eller 1,1 % av summa skatteintäkter och generella bidrag. En positiv avvikelse med 7,7 mnkr jämfört budget 9,6 mnkr, 0,6 %.

I prognosen ingår försäkringsersättning 25 mnkr. En jämförelsestörande post relaterad den förra året nedbrunna förskolan och där 2017 års utfall innehöll jämförelsestörande kostnad för utrangering av anläggningen. 2018 års prognosticerade resultat är exklusive försäkringsersättningen negativ 7,7 mnkr.

Men i prognos helår ingår även kostnader 10 mnkr för särskilda satsningar enligt Kommunfullmäktiges beslut i samband med tidigare års behandling av årsredovisning. Med hänsyn tagen till satsningarna som balanseras med disponering av öronmärkt eget kapital, är det balanserade resultatet 24,2 mnkr, 1,5 %.

Den sammanställda prognosen vilar på nämnder och styrelses uppföljning av kritiska faktorer och vid detta tillfälle tillgängliga prognosunderlag. Prognosen är något förbättrad, 2,8 mnkr, jämfört föregående tillfälle per augusti. Det finns ingen ny skatteprognos för 2018. Förbättringen återfinns inom verksamhetens nettokostnad. Främsta anledning återfinns inom Kommunstyrelsen – Gemensamma avräkningskonton med förnyad bedömning över kommunens personalomkostnader. Socialnämndens prognos är förbättrad som följd av avräkningen av statsbidragsfordringar för 2016–2017. Barn- och utbildningsnämndens överskott är helt ”volymrelaterad” och därmed något reducerad jämfört per augusti. Byggnadsnämnden prognosticerar ett ökat underskott.

**Beslutsunderlag**

- Resultatindikation per september 2018
- 2018-09 Tabellbilaga resultatindikation avvikelse helår

**Expedieras till**Revisorerna  
Ekonomichef

