

Kommunstyrelsen
Handläggare: Ann-Charlotte Wiktorsson

Resultatöverföring från 2017 till 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar fastställa resultatöverföring och överföring av medel till underhållsfond från 2017 till 2018 enligt följande:

Resultatöverföring av fördelade integrationsmedel tidigare benämnda "Nimbus", "Nova" samt "Integrationsfonden":

Kommunstyrelsen	700 tkr
Barn- och skolnämnd	770 tkr
Utbildningsnämnd	600 tkr
Social- och arbetsmarknadsnämnd	1 170 tkr
Kultur- och fritidsnämnd	1 515 tkr
SUMMA	4 755 tkr

Resultatöverföring enligt kommunens styrprinciper:

Kommunstyrelsen	1 234 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	0 tkr
Utbildningsnämnd	1 944 tkr
Teknisk Servicenämnd	3 833 tkr
Kultur- och fritidsnämnd	249 tkr
SUMMA	7 260 tkr

Resultatöverföring till underhållsfond:

Intern Service	1 000 tkr
Kultur- och fritidsnämnd	- 1 344 tkr

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har § 90, 2016-06-20 gett kommunstyrelsen rätt att besluta om resultatöverföring mellan 2017 och 2018.

Nämnderna har i samband med bokslut 2017 inkommit med begäran om resultatöverföring mellan 2017 och 2018. Kommunstyrelsens verksamheter har med anledning av detta lämnat ett förslag till resultatöverföring. Hänsyn har tagits till det regelverk för resultatöverföring

som kommunfullmäktige beslutade om § 190/2011.

Dessutom har hänsyn tagits till särskilda regler för resultatöverföring för de integrationsmedel som fördelades under 2016. Resultatöverföring till 2018 får göras för medlen från fonderna "Nimbus", "Nova" samt "Integrationsfonden" men inte om de ingår i beslutet som kommunfullmäktige tog i januari 2018 om att avbryta eller minska omfattningen av integrationssatsningar. Fördelade medel 2016 från regeringens ändringsbudget får inte resultatöverföras till 2018 och ingår inte förslag till resultatöverföring.

Resultatöverföring avseende tidigare erhållna integrationsmedel från "Nimbus", "Nova" samt "Integrationsfonden" tillstyrks i enlighet med nämndernas förslag, undantaget utbildningsnämnden där 600 tkr föreslås resultatöverfört vilket avser det belopp som avsatts för 2018 enligt beslut i kommunfullmäktige §91/16.

Resultatöverföring i enlighet med styrprinciperna tillstyrks enligt nämndernas förslag, dock har justering gjorts för kultur- och fritidsnämnden så att beloppet överensstämmer med det utfall och budgetavvikelse som slutligen redovisas i bokföringen.

Totalt belopp som föreslås resultatöverfört uppgår till 12 015 tkr, varav 4 755 tkr avser integrationsmedel och 7 260 tkr avser resultatöverföring enligt kommunens styrprinciper.

Förslag till resultatöverföring av integrationsmedel, 4 755 tkr:

- 700 tkr från KS beslut 2015 §244 (förstärka den interna samordning och utveckla samverkan med andra aktörer för att skapa goda förutsättning för integration)
- 4 055 tkr från fördelning av tidigare erhållna integrationsmedel, "Nimbus", "Nova" samt "Integrationsfonden, KF §91/16 enligt följande:
 - Barn- och skolnämnd: Skolfam, 770 tkr
 - Utbildningsnämnd: Ung Arena, 600 tkr
 - Social- och arbetsmarknadsnämnd: Fältverksamhet 1 170 tkr
 - Kultur- och fritidsnämnd 1 515 tkr totalt: varav Förstärkt föreningsbidrag 500 tkr, extra bemanning Ungdom, 445 tkr samt Kultur och fritid för alla, 570 tkr

Vård- och omsorgsnämndens underskott föreslås ej bli resultatöverfört då orsaken till underskottet är omständigheter som nämnden inte kunnat råda över. Nämndens underskott uppgår till 9,6 mnkr vilket till största delen beror på en effekt av ändrade förutsättning då staten ändrat bedömningen av rätten till assistansersättning.

Social- och arbetsmarknadsnämndens underskott 2017 ingår inte i förslaget till resultatöverföring.

Ärendebeskrivning

Enligt styrpolicyn kan upp till 1 procent av nämndens budgetram (netto) få föras över till nästa budgetår. Överskottet ökar inte nämndens kommunbidrag utan nämnden tillåts gå med underskott året därpå motsvarande föregående års överskott.

Underskott ska återställas inom två år. Om underskottet beror på särskilda omständigheter som nämnden inte kunnat råda över ska hänsyn tas till det när kommunstyrelsen beslutar om resultatöverföring.

Under 2016 beslutades om fördelning av tidigare erhållna integrationsmedel, ”Nimbus”, ”Nova” samt ”Integrationsfonden”, KF §91/16 och fördelning av medel som staten tillskjutit genom ändringsbudget som följd av flyktingsituationen, KF §92/16. Fördelade medel från ”Nimbus”, ”Nova” samt ”Integrationsfonden” får resultatöverföras mellan åren 2016-2017-2018 men inte därefter. De medel som fördelats från regeringens ändringsbudget fick resultatöverföras till 2017 men inte därefter.

Sammanställning över nämndernas begäran om resultatöverföring mellan 2017 och 2018, belopp i tkr:

	RÖ 2016	Budget- avvikelse 2017	Begärd RÖ 2017	varav integrations- medel resultat- fonder KF § 91/16 och KS §244/15	Varav RÖ enligt styr- principer	KSV förslag till resultat- överföring
Revision		-13	0			0
Kommunfullmäktige		8	0			0
Överförmyndare		101				0
Kommunstyrelse	3 894	-6 453	1 934	700	1 234	1 934
Intern service:	2 600	2 437	0			0
varav Fastighet						
varav Kost						0
varav Städ						0
Vård- och omsorgsnämnd	0	-9 608	0			0
Barn- och skolnämnd	9 126	-6 974	770	770	0	770
Utbildningsnämnd	7 393	3 076	3 244	600	1 944	2 544
Social- och arbetsmarknad	14 122	-19 862	1 170	1 170		1 170
Samhällsbyggnadsnämnd	400	17 148	0			0
Teknisk servicenämnd	5 658	-666	3 833		3 833	3 833
Lidköpings Bredband			37			0
Lidköping Elnät			1 997			0
Vatten-Avlopp			0			0
Renhållningen			1 799			0
Kultur och Fritidsnämnd	6 978	-423	1 764	1 515	249	1 764
Miljö och byggnämnd		29	0			0
Räddningsnämnd	-54	179	0			0
TOTALT	50 117	-21 021	12 715	4 755	7 260	12 015

Resultatöverföring till underhållsfonder:

tkr	IB u-h fond 2016	Utfall 2017	KSV:s förslag	UB u-h fond
Intern Service, Fastighet	27 190	1 000	1 000	28 190
Samhällsbyggnadsnämnd	1 051	0	0	1 051
Kultur- och fritidsnämnd	6 430	-1 344	-1 344	5 086
Summa	34 671	-344	-344	34 327

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Intern Service
Barn- och skolnämnd
Utbildningsnämnd
Social- och arbetsmarknadsnämnd
Kultur- och fritidsnämnd
Vård- och omsorgsnämnd
Teknisk servicenämnd
Ann-Charlotte Wiktorsson
Mona Gustavsson
Christina Bridholm
Solveig Holmstrand
Fredrik Hasselgren
Annette Svensson
Jimmie Blomster
Barbara Dalemo
Magnus Ljungberg
Anneli Andersson
Yvonne Härling