

Kommunstyrelsen
Handläggare: Ann-Charlotte Wiktorsson

Resultatöverföring från 2018 till 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar fastställa resultatöverföring och överföring av medel till underhållsfond från 2018 till 2019 enligt följande:

Resultatöverföring enligt kommunens styrprinciper:

Kommunstyrelsen	1 910 tkr
Intern service, städ	822 tkr
Barn- och skolnämnd	3 496 tkr
Vård- och omsorgsnämnd	- 932 tkr
Utbildningsnämnd	2 095 tkr
Samhällsbyggnadsnämnd	1 100 tkr
Social- och arbetsmarknadsnämnd	0 tkr
Teknisk servicenämnd	2 295 tkr
SUMMA	10 786 tkr

Resultatöverföring till underhållsfond:

Intern Service, Fastighet	-3 543 tkr
---------------------------	------------

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade § 114, 2017-06-20 att kommunstyrelsen har rätt att besluta om resultatöverföring mellan åren 2018 och 2019.

Resultatöverföring mellan 2018 och 2019 är enbart enligt kommunens styrprinciper, ingen resultatöverföring av integrationsmedel som fördelades 2016. Sammantaget uppgår förslaget till resultatöverföring mellan 2018 och 2019 till 10 786 tkr.

För Intern service Fastighet föreslås - 3 543 tkr regleras mot underhållsfond.

Ärendebeskrivning

Enligt styrprinciperna kan upp till 1% av nämndens budgetram (netto) föras över till nästa budgetår. Överskottet ökar inte nämndens budget utan nämnden tillåts gå med underskott året därpå motsvarande resultatöverfört belopp. Överskott som beror på särskilda

omständigheter, till exempel på senareläggning av verksamhetsutökningar, bör inte föras över.

Underskott ska återställas inom 2 år. Om underskottet beror på särskilda omständigheter som nämnden inte kunnat råda över ska hänsyn tas till det när kommunstyrelsen beslutar om resultatöverföring.

För resultatöverföring mellan 2018 och 2019 är det bara kommunens styrprinciper som gäller, ingen resultatöverföring av integrationsmedel som fördelades 2016.

Barn- och skolnämndens begäran har reducerats med överskott som avser lokalkostnader som uppstått till följd av tidsförskjutning för inflyttningstidpunkt i nya/renoverade lokaler. En mindre justering är även gjord för teknisk servicenämnd där beloppet för VA inte tagits med för att det är reglerat i bokslutet. I övrigt tillstyrks nämndernas begäran om resultatöverföring.

Totalt föreslås 10 786 tkr bli resultatöverfört från 2018 till 2019.

Belopp i tkr

	Resultat- överföring 2017	Budget- avvikelse 2018	Begärd resultat- överföring 2018	KSV förslag till resultat- överföring	Andel av kommun- bidrag (Intern Service omsl.)
Överförmyndare		-2 347		0	
Kommunstyrelse	1 934	4 597	1 910	1 910	1,9%
varav KSV			610	610	0,6%
varav Räddningsnämnd			1 300	1 300	1,3%
Intern service:		2 310	822	822	0,2%
varav Fastighet*		1 457			
varav Kost		822	822	822	
varav Städ		31	0	0	
Vård- och omsorgsnämnd	0	-932	-932	-932	
Barn- och skolnämnd	770	5 896	5 900	3 496	0,5%
Utbildningsnämnd	2 544	13 550	2 100	2 095	1,0%
Social- och arbetsmarknadsnämnd	1 170	-24 708	0	0	
Samhällsbyggnadsnämnd		13 201	1 100	1 100	1,0%
Teknisk servicenämnd	3 833	3 595	2 423	2 295	0,9%
Lidköpings Bredband		64	64	64	
Lidköping Elnät		3 466	2 165	2 165	
Vatten-Avlopp		0	128		
Renhållningen		65	66	66	
Kultur och Fritidsnämnd	1 764	-703	0	0	
Miljö och byggnämnd	0	-6	0	0	
Räddningsnämnd		-617		0	
TOTALT	12 015	16 422	13 323	10 786	

*regleras mot underhållsfond

Det belopp som föreslås bli resultatöverfört för kommunstyrelsen avser dels kommunstyrelsens verksamheter, 610 tkr (0,6 procent) dels belopp som är specifikt avsett att finansiera räddningsnämndens uppstartskostnader för larmcentral, 1 300 tkr (1,3 procent). Beloppet för larmcentral är budgeterad under kommunstyrelsen av tekniska skäl, för att kostnaden inte ska fördelas till övriga kommuner utan ska bekostas av Lidköpings kommun. Starten för larmcentralen är fördröjd men är nu påbörjad.

Social- och arbetsmarknadsnämndens har i beslut önskat att underskottet för 2018 inte resultatöverförs med hänvisning till nämndens lagstadgade myndighetsutövning och därmed svårigheterna att nå en budget i balans. I underskottet ingår 800 tkr som har använts av resultatöverförda medel från 2017 avseende fältverksamhet.

Kultur- och fritidsnämndens underskott beror främst på att 1 248 tkr nyttjats av de integrationsmedel om 1 515 tkr som resultatöverförts från 2017 till 2018. Satsningar som medlen avsett är Sport och kultur för alla, 570 tkr, Ungdom, 445 tkr och Förstärkt föreningsbidrag, 233 tkr. Den ordinarie verksamheter uppvisar ett överskott.

Räddningsnämndens underskott kommer att faktureras köpande kommuner med andel enligt avtal. Återstående underskott 482,8 tkr ska finansieras av Lidköpings kommun. Någon resultatöverföring är därmed inte aktuell för nämnden.

Resultatöverföring till underhållsfonder:

Intern service hade ett budgeterat belopp om 5 000 tkr att använda från underhållsfonden 2018. Vid årets slut återstår 1 457 tkr av dessa, resten 3 543 tkr har använts under året vilket föreslås regleras mot underhållsfond:

	IB u-h fond 2018	Utfall 2018	KSV:s förslag	UB u-h fond 2018
Intern Service, Fastighet	28 190	-3 543	-3 543	24 647
Samhällsbyggnadsnämnd	1 051	0	0	1 051
Kultur- och fritidsnämnd	5 086	0	0	5 086
Summa	34 327	-3 543	-3 543	30 784

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Intern Service
Barn- och skolnämnd
Utbildningsnämnd
Social- och arbetsmarknadsnämnd
Kultur- och fritidsnämnd
Vård- och omsorgsnämnd
Teknisk servicenämnd
Räddningsnämnd
Christina Bridholm
Solveig Holmstrand
Fredrik Hasselgren
Annelie Andersson
Annette Svensson
Malin Fredin
Barbara Dalemo
Magnus Ljungberg
Anneli Andersson
Yvonne Härling
Fredrik Linusson



Helena Ljunggren
Mona Gustavsson
Ann-Charlotte Wiktorsson

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-28 Sida 4 av 4

Dnr KS 2019/105