

Dnr KS 2020/119

§ 48 Överföring av driftmedel från 2019 till 2020

Ärende till kommunfullmäktige

Sammanfattning

Enligt reglerna för kommunens ekonomistyrning ska nämndernas nettoresultat normalt i sin helhet överföras till nästkommande år. Fullmäktige har dock alltid möjlighet att pröva om en resultatöverföring är rimlig, med avseende på hur nämndens överskott eller underskott har uppstått. Överföring av överskott förutsätter att det kan disponeras i nästkommande års budget. En grundförutsättning för all beviljad resultatöverföring mellan åren är också att dessa medel endast får användas till åtgärder av engångskaraktär, och inte vara nivåhöjande för kommande års budget. Kommunstyrelseförvaltningen har fått in begäran från nämnderna om överföring av resultat från 2019 till 2020.

Nämndernas bokförda resultat från 2019 var ett underskott på 4 162 tkr (exklusive kommunfullmäktiges reserv).

Förvaltningens synpunkter

I samband med att årsredovisningarna godkänts av respektive nämnd har kommunstyrelseförvaltningen efter samråd med den politiska kommunledningen granskat, justerat och kommenterat äskandena från nämnderna.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till överföringar av driftmedel 2020 finns i bilaga. Sammanlagt innebär förslaget att nämnderna för med sig ett nettoöverskott på 7 588 tkr från 2018 och 2019 till 2020 års budget. Till 2021 fonderas 4 416 tkr netto och till 2022 fonderas ett underskott på 1 630 tkr.

Den senaste skatteprognosen, som kom den 13 februari, innebär en intäkt som är 56 600 tkr lägre än de budgeterade intäkterna för 2020. Efter det att skatteprognosen kom från SKR så beslutade riksdagen 2020-02-19 om att tillföra kommunsektorn 2,5 mnkr samt att det aviserats att ytterligare 5 mnkr skall tillföras kommunsektorn i ökade generella statsbidrag 2020. Det innebär att

Haninge kommer att under 2020 få 46,0 mnkr i ökade generella statsbidrag men trots detta är den sammanlagda prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag viket ett underskott på -10,6 mnkr.

Resultatöverföringen till 2020 på 7 588 tkr finansieras därför i sin helhet av ett lägre budgeterat resultat för 2020. Det innebär att kommunens budgeterade resultat efter resultatöverföring sänks från 91 900 tkr till 84 312 tkr.

Underlag för beslut

- Tjänsteutlåtande 2020-03-18 – Överföring av driftsmedel från 2018 till 2019
- Protokoll grund- och förskolenämnden 2020-02-05, § 15
- Protokoll gymnasie- vuxenutbildningsnämnden 2020-02-04, § 13
- Protokoll kultur- och demokratinämnden 2020-02-11, § 5
- Protokoll idrotts- och fritidsnämnden 2020-02-12, § 7
- Protokoll socialnämnden 2020-02-11, § 6
- Protokoll äldrenämnden 2020-02-13, § 8
- Protokoll stadsbyggnadsnämnden. 2020-02-12, § 6

Kommunalrådsberedningens förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

1. Ett sammanlagt nettoöverskott om 7 588 tkr av nämndernas justerade resultat 2019 och fonderade medel från 2018 överförs till 2020 års budget fördelat enligt följande:
 - revisionen -170 tkr
 - kommunstyrelsen -1 167 tkr
 - näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden 251 tkr
 - stadsbyggnadsnämnden 5 234 tkr
 - idrotts- och fritidsnämnden 1 279 tkr
 - kultur- och demokratinämnden 1 921 tkr
 - gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden -2 412 tkr
 - grund- och förskolenämnden 3 703 tkr

Resultatöverföringen på 7 588 tkr finansieras genom ett lägre budgeterat resultat för 2020. Det innebär att kommunens budgeterade resultat efter resultatöverföring sänks från 91 900 tkr till 84 312 tkr.

2. Ett sammanlagt nettoöverskott från 2019 på 4 416 tkr av nämndernas justerade resultat 2019 fonderas till budget 2021 fördelat enligt följande:
 - stadsbyggnadsnämnden 1 790 tkr
 - idrotts- och fritidsnämnden 2 500 tkr
 - kultur- och demokratinämnden 2 000 tkr
 - gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden -2 412 tkr
 - grund- och förskolenämnden 538 tkr.
3. Ett underskott på -1 630 tkr avseende gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens justerade resultat 2019 fonderas till budget 2022.

Överläggningar i kommunstyrelsen

Michael Fridebäck (M) yrkar i första hand bifall till eget förslag från Moderaterna (bilaga) innebärande att ärendet återremitteras och meddelar i andra hand att Moderaterna inte deltar i beslutet.

Samuel Skånberg (V) meddelar att Vänsterpartiet inte deltar i beslutet.

Lage Öhlund (-) meddelar att han inte deltar i beslutet.

Ordföranden ställer först proposition på om ärendet ska avgöras vid dagens sammanträde eller återremitteras och finner att kommunstyrelsen beslutar att ärendet ska avgöras vid dagens sammanträde.

Michael Fridebäck och Alexandra Anstrell - båda (M) reserverar sig mot beslutet.

Ordföranden konstaterar därefter att det endast finns ett förslag till beslut; kommunalrådsberedningens, och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förslaget.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige
Kommunfullmäktige beslutar

1. Ett sammanlagt nettoöverskott om 7 588 tkr av nämndernas justerade resultat 2019 och fonderade medel från 2018 överförs till 2020 års budget fördelat enligt följande:

- revisionen -170 tkr
- kommunstyrelsen -1 167 tkr
- näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden 251 tkr
- stadsbyggnadsnämnden 5 234 tkr
- idrotts- och fritidsnämnden 1 279 tkr
- kultur- och demokratinämnden 1 921 tkr
- gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden -2 412 tkr
- grund- och förskolenämnden 3 703 tkr

Resultatöverföringen på 7 588 tkr finansieras genom ett lägre budgeterat resultat för 2020. Det innebär att kommunens budgeterade resultat efter resultatöverföring sänks från 91 900 tkr till 84 312 tkr.

2. Ett sammanlagt nettoöverskott från 2019 på 4 416 tkr av nämndernas justerade resultat 2019 fonderas till budget 2021 fördelat enligt följande:
 - stadsbyggnadsnämnden 1 790 tkr
 - idrotts- och fritidsnämnden 2 500 tkr
 - kultur- och demokratinämnden 2 000 tkr
 - gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden -2 412 tkr
 - grund- och förskolenämnden 538 tkr.
3. Ett underskott på -1 630 tkr avseende gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens justerade resultat 2019 fonderas till budget 2022.

Michael Fridebäck, Alexandra Anstrell - båda (M), Samuel Skånberg (V) och Lage Öhlund (-) deltar inte i beslutet.

Expedieras: Akt

För verkställighet: Ekonomiavdelningen, revisionen, näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden, stadsbyggnadsnämnden, idrotts- och fritidsnämnden, kultur- och demokratinämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, grund- och förskolenämnden.

För kännedom: Socialnämnden