

Handläggare
Jonas Hedenström
Telefon: 0850829470

Till
Rinkeby-Kista stadsdelsnämnd
2021-11-25

Utred tidigt under år 2021 hur eventuella förväntade överskott i budgeten kan användas

Svar på skrivelse från Elvir Kazinic m.fl.(S)

Förslag till beslut

Skrivelsen besvaras med förvaltningens tjänsteutlåtande.

Sammanfattning

Elvir Kazinic m.fl. (S) har i en skrivelse till stadsdelsförvaltningen framfört en fråga om hur eventuella överskott i budgeten kommer att användas. Skribenten begär en redogörelse från förvaltningen om konsekvenser av den förändrade hanteringen av generalschablonen samt redovisning av användning av det eventuella överskottet.

Förvaltningen är angelägen om att alla resurser används effektivt och kommer stadsdelsområdets invånare till godo. Förvaltningens prognos i samband med oktober månads prognos visar på ett samlat nettoöverskott om 20,0 mnkr.

Bakgrund

Elvir Kazinic m.fl. (S) inkom den 4 mars 2021 med en skrivelse till stadsdelsnämnden. Skrivelsen bifogas.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom den administrativa avdelningen.

Ärendet

Elvir Kazinic m.fl. (S) har i en skrivelse till stadsdelsförvaltningen framfört en fråga om hur eventuella överskott i budgeten kommer att användas. Skribenten begär en redogörelse från förvaltningen om konsekvenser av den förändrade hanteringen av generalschablonen samt redovisning av användning av det eventuella överskottet.

Från och med år 2021 ändrade staden regler om periodisering av generalschablonen (GS) utifrån revisorernas rekommendationer. Rekommendationerna innebär att GS ska intäktsföras i den period de erhålls.

Synpunkter och förslag

Förvaltningen är angelägen om att alla resurser används effektivt och att tilldelade budgetmedel har använts vid årets slut.

Förvaltningen följer noga det ekonomiska utfallet genom månadsvisa uppföljningar, för att nå så rättvisande prognoser som möjligt. För förvaltningen innebär stadens ändrade regler om periodisering av generalschablonen att utbetald generalschablon under 2020 och 2021 ska ingå i bokslutet år 2021 och kan därmed inte föras över till nästkommande år. Detta innebär att nämnden har 49,3 mnkr extra intäkter i form av generalschablon att förbruka under året. Mot bakgrund av ovanstående har förvaltningen vidtagit åtgärder och beslutat om ett omfattande åtgärdspaket om 40,3 mnkr som planeras genomföras under 2021. Majoriteten av årets påbörjade insatser kommer att genomföras enligt plan och per 2021-10-31 återfinns 60 procent av dessa insatser i form av bokförda värden och målsättningen är att närmare 90 procent av åtgärdspaketet bedöms vara genomfört innan årets slut.

Det finns emellertid utmaningar med att genomföra dessa insatser under innevarande år. Dels eftersom förvaltningen har en kraftigt minskad generalschablon efter 2021, vilket innebär att det inte finns utrymme för dessa kostnader efter årsskiftet, dels för att planerade aktiviteter både kräver personella resurser och att leverantörer behöver leverera med relativt kort varsel.

En del av årets prognostiserade överskott beror således på ovan beskrivning, då det för året finns betydande intäkter genom generalschablonen att tillgå och att det samtidigt finns utmaningar kopplat till att genomföra stora kostsamma satsningar med kort tidshorisont.

Hur dessa planerade och genomförda insatser fördelar sig inom förvaltningens avdelningar framgår i tabellen nedan.

Verksamhet	Godkända påbörjade aktiviteter i prognosen (tkr)	Bokfört tom oktober (tkr)	Bokfört tom oktober i %
HR	1 610	1 063	66 %
loF	6 500	4 161	64 %
ÄO	8 300	2 751	33 %
SUMF	7 262	5 201	72 %
FSK	8 930	5 112	57 %
ADM	7 723	6 062	78 %
Summa	40 325	24 350	60 %

Skrivelse av Elvir Kazinic (S) m.fl. om ”Utred tidigt under år 2021 hur eventuella förväntade överskott i budgeten kan användas” anses besvarad med vad som sägs i förvaltningens tjänsteutlåtande.

Toni Mellblom
stadsdelsdirektör

Johan Hernman
administrativ chef

Bilaga

Skrivelse från Elvir Kazinic m.fl. (S)

Attesterat av

Detta dokument har godkänts digitalt av följande personer:

Namn	Datum
Toni Mellblom, stadsdelsdirektör	2021-11-17
Johan Hernman, administrativ chef	2021-11-12