



2017-02-06

Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden

Dnr 2017/42

### Hantering av 2016 års resultat

#### Förslag till beslut

Kultur-, demokrati- och fritidsförvaltningens förslag

1. Nämnden begär hos kommunstyrelsen att få överföra 0 tkr av 2016 års resultat till det egna kapitalet.
2. Nämnden begär hos kommunstyrelsen att få överföra 6 462 tkr av investeringsbudgeten till 2017

#### Ärendet i korthet

De nämnder som önskar föra med sig överskott eller inte föra med sig underskott ska begära detta hos kommunstyrelsen. Kansliet föreslår att 0 tkr av driftbudgeten ombudgeteras till 2017.

Kansliet föreslår att 6 462 tkr av investeringsbudgeten överförs till 2017.

#### Handlingar

1. Förvaltningens skrivelse 2017-02-06.

#### Bakgrund

Enligt kommunstyrelsens ekonomistyrregler gäller som huvudprincip att alla över- och underskott tas med till kommande år. De nämnder som önskar föra med sig överskott eller inte föra med sig underskott ska begära detta hos kommunstyrelsen. Över- och underskott summeras till ett nettobelopp på nämnd/förvaltningsnivå. Hänsyn tas till om produktionsmålen är uppfyllda.

#### Analys

##### Driftbudgeten

Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden har ett underskott om 2 690 tkr. Underskottet beror på att nämnden inte fått full kostnadstäckning för hyran i Herresta. Hyran för Herresta blev klar i juli 2016 och uppgår till 7 333 tkr. Anslaget till nämnden uppgår till 2 000 tkr. Skillnaden är 5 333 tkr.



Nämnden har sedan tidigare ett eget kapital om 9 973 tkr. Förvaltningen anser inte att det är rimligt att underskottet ska föras till det egna kapitalet eftersom uppdraget att starta verksamheten kommer från kommunfullmäktige och att nämnden i budgeteten begärt full kostnadstäckning för hyreskostnaden. Hyreskostnaden var inte känd när budgeten för 2016 fastställdes.

Förvaltningen anser dessutom att det inte är meningsfullt att nämndens kapital ökar och begär att ingen överföring av resultatet från 2016 görs.

### **Barnkonsekvensanalys**

1. Kommer beslutet att beröra barn och ungdomar, nu eller i framtiden?

Nej, inte direkt.

2. Innebär beslutet att barns och ungas bästa sätts i främsta rummet?

-

3. Har barn och unga fått uttrycka sin mening?

Nej

Pernilla Järverot  
Kultur- och fritidsdirektör

Bo Majling  
Programchef

Torbjörn Englund  
Ekonom

### **Bilagor**

1. Begäran om disponering av 2016 års resultat – driftbudgeten
2. Begäran om disponering av 2016 års resultat - investeringsbudgeten

### **Expedieras**

KS Jolo Larsson

# BEGÄRAN OM DISPONERING AV 2016 ÅRS RESULTAT

Bilaga 1  
Driftbudget

Nämnd / förvaltning: Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden

<b>Verksamhet Kod, text</b>	<b>Beräknad avvikelse i bokslut 2016, tkr</b>	<b>Förslag till förändring av det egna kapitalet</b>	<b>Eget kapital 2016-12-31</b>	<b>Nytt eget kapital efter disposition av 2016 års resultat</b>
Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden totalt	-2 690	0	9 973	9 973
<b>Summa</b>	<b>-2 690</b>	<b>0</b>	<b>9 973</b>	<b>9 973</b>

## Kultur-, demokrati- och fritidsförvaltningen

Kansliet  
Torbjörn Englund, Ekonom  
Telefon: 08 - 580 285 21 (direkt) 070 - 480 85 45 (mobil)  
Fax: 08 - 580 287 89

Besöksadress: Vasaplatsen 11  
Postadress: 177 80 JÄRFÄLLA  
Telefon växel: 08-580 285 00  
E-post: utbildning.kultur\_fritidsnamnden@jarfalla.se Webbplats: www.jarfalla.se  
Organisationsnummer: 212000-0043 Postgiro: 30918-7 Bankgiro: 239-2082

**BEGÄRAN OM DISPONERING AV 2016 ÅRS RESULTAT****Bilaga 2  
Investeringsbudget**

Nämnd / förvaltning: Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden

<b>Verksamhet / projekt Kod, text</b>	<b>Beräknad avvikelse i bokslut 2016, tkr</b>	<b>Förslag till ombudgetering till 2017, tkr</b>	<b>Till projekt 2017</b>
94068 Kultur och kulturskola	2 023	2 023	2 023
94311 Bibliotek	1 463	1 463	1 463
93929 Idrott och fritid	2 256	2 256	2 256
93921 Fritidsgårdar	720	720	720
<b>Summa</b>	<b>6 462</b>	<b>6 462</b>	<b>6 462</b>