

Kommunstyrelsens arbetsutskott
(KSAU)Mötesdatum
2022-03-23

§64

Uttag ur fond TN – Feriepraktik 2022 (KS 2022/096)**Beslut****Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bifalla tekniska nämndens begäran 2022-03-15 § 51 gällande uttag ur deras resultatfond med maximalt 240 tkr innevarande år för finansiering av omkostnader för feriepraktik.

Kommunstyrelsen har att ta ställning till om en högre ambitionsnivå avseende feriepraktik ska permanentas.

Om den högre ambitionsnivån ska permanentas avseende feriepraktik ger kommunfullmäktige, i detta beslut, nämnderna i uppdrag att arbeta in den högre ambitionsnivån i budget från och med år 2023.

Sammanfattning

Tekniska nämnden har beslutat vid sammanträdet 2022-03-15 § 51 att inkomma med en begäran om fonduttag ur kommunens egna kapital, konto 2033 innevarande år med 240 tkr för finansiering av omkostnader för feriepraktik.

Nämnden beskriver i mötesprotokoll att gatu- och parkenheten inom tekniska kontoret kommer ta emot fjorton personer i åldern 16-18 år för feriepraktik under sommaren 2022. Feriearbetet kommer ske under vecka 25-28, 120 timmar och vecka 29-32, 120 timmar, måndag till fredag kl. 07:00 -14:00. Lönen uppgår till 75 kr/timme 9 000 kr för 120 timmar. Arbetet kommer organiseras i två grupper med 7 personer i varje grupp totalt under vecka 25-28 och vecka 29-32.

Tekniska kontoret begär medel för att hyra in arbetsledning 132 tkr, hyra bil/bus 35 tkr, bränsle 15 tkr. Utöver detta tillkommer kläder och skor 38 tkr, verktyg 10 tkr, övrigt material 10 tkr. Projektledning och lokal tillhandahålls av tekniska kontoret inom befintlig budget.

Denna verksamhet är inte budgeterad i nämnden utan medel begärs från kommunens egna kapital.

Ställningstagande i ärendet baseras på förutsättningar för uttag ur fond hämtat ur KF beslutad ”Riktlinje för ekonomistyrning och god ekonomisk hushållning 2018-06-25”.

Kommunstyrelsens arbetsutskott
(KSAU)

Mötesdatum
2022-03-23

Punkt 21 i riktlinjen

Det huvudsakliga syftet med nämndernas resultatfonder är att möjliggöra ett långsiktigt hållbart ekonomiskt tänkande i verksamheten så att hastigt förändrade förutsättningar kan överbryggas. Nämnd bör därför sträva efter att ha resultatfonden på en nivå som kan motiveras utifrån verksamheten och de förutsättningar under vilken nämnden verkar och därmed speglar den enskilda nämndens specifika riskbild den s.k. ”nämndrisken”. Tekniska nämnden har i sin skattefinansierade verksamhet en resultatfond som uppgår till 9 284 tkr.

Uttag från resultatfonder får en resultatpåverkande effekt för hela kommunen. Innan beslut om uttag ur fonder beviljas ska värdering göras mot kommunens sammantagna resultatprognos, tidigast i T 1 an för helåret 2022. Givet att kommunens ekonomiska ställning indikerar god följsamhet och de finansiella målen bedöms nås kan begäran om 240 tkr bifallas. Beloppet ligger inom den beloppsgräns om maximalt 10 % som föreskrivs i riktlinjen. Nuvarande tidiga ekonomiska prognos indikerar följsamhet. Mot den bakgrunden föreslås bifall till tekniska nämndens begäran om uttag ur fonden 2022 om maximalt 240 tkr för beskrivet ändamål.

Kommunen behöver också ta ställning till om en högre ambitionsnivå avseende feriepraktik ska permanentas. Om så är fallet ska den högre ambitionsnivån omhändertas i nämndernas budgetarbeten inför kommande år och inte finansieras via uttag ur fonder.

Ekonomichef föredrar ärendet.

Expedieras till

Tekniska nämnden
Kommundirektör
Ekonomichef

Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2022-03-22 Uttag ur fond TN - feriepraktik 2022
- Tekniska nämndens beslut 2022-03-15 § 51 Fonderade medel – feriepraktik