



Kommunstyrelsen

Resultathantering utifrån 2016 års bokslut

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunledningskontorets förslag tillstyrks.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. 2016 års resultat för de anslagsfinansierade verksamheterna sätts av till kommunens egna kapital.
2. 2016 års resultat för de intäktsfinansierade verksamheterna sätts av till respektive enhets egna kapital.
3. De markeringar som förbrukats under 2016, till ett sammanlagt värde av 119 796 500 kr, ianspråkats och avräknas mot respektive markering.
4. Samtliga framställningar om ombudgetering/disponering av tidigare års underskott avslås.
5. Av 2016 års investeringsram ombudgeteras 35 000 000 kr till samhällsbyggnadsnämnden.
6. Kommunstyrelsens framställning om 8 190 000 kr avseende markköp avslås med hänvisning till tidigare fattade beslut där finansiering sker med kommunstyrelsens investeringsram för strategisk markreserv.
7. Kommunstyrelsens framställning om 2 000 000 avseende Vidingsjö motionscenter avslås med hänvisning till tidigare fattat beslut där finansiering sker med kommunstyrelsens resursmedel för utökade investeringsramar.

Ärende

Kommunledningskontoret föreslår att intäktsfinansierad verksamhet ej får disponera tidigare års resultat år 2017. Detta på grund av att budgeten för kommunstyrelsens resursmedel (som finansierar disponering av tidigare års resultat för intäktsfinansierad verksamhet) är begränsad till följd av beslut i kommunstyrelsen 16-12-20 § 478 att reservera 20 000 tkr av kommunstyrelsens resursmedel för att likvidmässigt finansiera ianspråktagande av markering med motsvarande belopp.

Kommunledningskontoret föreslår att 2016 års resultat för anslagsfinansierad verksamhet ej ombudgeteras till 2017. Detta då resultatet (enligt regelverk beslutat av kommunfullmäktige) inte är tillräckligt stort för att möjliggöra beslut om nya markeringar utifrån 2016 års bokslut.

Kommunledningskontoret föreslår att 35 000 tkr av 2016 års investeringsram ombudgeteras till 2017.

Bakgrund

Kommunens ekonomistyrningsregler innebär bland annat att intäktsfinansierade enheter får behålla sitt uppkomna resultat under tre år. Möjligheten att ianspråka tidigare års överskott begränsas av den ekonomiska ram som kommunen fastställer i respektive års budget.

Efter tre år förs resultatet vidare till ansvarig nämnd som inom givna regler har möjlighet att hantera resultatet under ytterligare tre år innan det återförs till kommunens samlade egna kapital.

För de enheter som bedriver exploateringsverksamhet eller uppdragsutbildning samt för Linköpings kommunala friskolor och fenomenmagasinet gäller att uppkomna resultat i sin helhet behålls av enheten och ligger kvar som eget kapital på enheten.

För den anslagsfinansierade verksamheten säger ekonomistyrningsreglerna att resultatet behålls under budgetperioden. Efter budgetperioden ska resultatet avslutas mot kommunens egna kapital.

Linköpings kommuns resultathantering innehåller tre olika moment:

- 1) Resultathantering enligt kommunens resultathanteringsregler
- 2) Ombudgetering av 2016 års investeringsram
- 3) Markeringar

1) Resultathantering

Intäktsfinansierad verksamhet

Eftersom enheterna behåller sitt resultat under tre år, innebär det att resultaten för 2013 nu ska föras om till respektive ansvarig nämnd. När det egna kapitalet förts över från enheterna till nämnden övergår också ansvaret för kvarstående under- eller överskott till nämnden. Efter tre år hos nämnden återförs det egna kapitalet till kommunens samlade egna kapital.

Kommunledningskontoret föreslår att resultaten för 2016 för de intäktsfinansierade verksamheterna sätts av till respektive enhets egna kapital. Kommunledningskontoret föreslår vidare att intäktsfinansierad verksamhet ej får disponera tidigare års resultat år 2017. Detta på grund av att budgeten för kommunstyrelsens resursmedel (som finansierar disponering av tidigare års resultat för intäktsfinansierad verksamhet) är begränsad till följd av beslut i kommunstyrelsen 16-12-20 § 478 att reservera 20 000 tkr av kommunstyrelsens resursmedel för att likvidmässigt finansiera ianspråktagande av markering med motsvarande belopp.

Anslagsfinansierad verksamhet

Kommunledningskontoret föreslår att resultatöverföring mellan år 2016 och 2017 ej ska göras då det inte finns något belopp som är möjligt att markera utifrån 2016 års resultat (se tabell under rubrik "Markeringar av eget kapital"). Därför ska resultaten för de anslagsfinansierade verksamheterna avslutas mot kommunens eget kapital.

Ett alternativ till detta skulle kunna vara att anslagsfinansierad verksamhet som har en negativ budgetavvikelse år 2016 i samma utsträckning finansierar de nämnder som har positiv budgetavvikelse. På så vis skulle inga medel behöva markeras utifrån 2016 års resultat. Detta skulle innebära att barn- och ungdomsnämnden, äldrenämnden och omsorgsnämnden tillsammans ombudgerar ett ramavdrag medan övriga nämnder ombudgerar motsvarande ramtillskott. Kommunledningskontoret förordar dock inte den lösningen, eftersom barn- och ungdomsnämnden, äldrenämnden och omsorgsnämnden då riskerar att försättas i en svår ekonomisk situation.

Nämnd	Framställning (tkr)	Förslag (tkr)
Kommunrevisionen	104	0
Överförmyndarnämnden	938	0
Samhällsbyggnadsnämnden	3 783	0
Socialnämnden	9 100	0
Bygg- och miljönämnden	910	0
SUMMA	14 835	0

Pensionsenheten

Kommunledningskontoret föreslår att resultatet 2016 för pensionsenheten i likhet med tidigare år, avslutas mot kommunens egna kapital.

2) Ombudgering av 2016 års investeringsram

Ombudgering föreslås ske av ej utnyttjad investeringsram för 2016 med sammanlagt 35 000 tkr för följande projekt:

Nämnd/Ändamål	Framställning (tkr)	Förslag (tkr)
Kommunstyrelsen; Markköp, KS 161025 § 385	8 190	0
Kommunstyrelsen; Vidingsjö motionscenter, KS 161122 § 449	2 000	0
Samhällsbyggnadsnämnden; påbörjade försenade investeringsprojekt enligt specifikation	35 000	35 000
SUMMA	45 190	35 000

Förslaget innebär en utökad investeringsram för 2017 med 35 000 tkr.

Kommunstyrelsens framställning om 8 190 000 kr avseende markköp avseende Ljung 1:6 och Linköping Rystad-Torp 2:4 avslås och finansieras istället enligt tidigare beslut (KS 16-10-04 § 333 resp KF 16-11-29 § 449) med kommunstyrelsens investeringsram för strategisk markreserv.

Kommunstyrelsens framställning om 2 000 000 avseende Vidingsjö motionscenter avslås och finansieras istället enligt tidigare beslut (KS 16-08-23 § 272) med kommunstyrelsens resursmedel för utökade investeringsramar.

En översyn av samhällsbyggnadsnämndens investeringsram 2017 har gjorts av miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen. Den visar att nämndens framställning om 35 000 tkr inte kan finansieras inom befintlig investeringsram 2017.

Specifikation, samhällsbyggnadsnämndens påbörjade försenade investeringsprojekt

Investeringsprojekt	Kvarvarande medel 2016 (tkr)	Framställning (tkr)	Förslag (tkr)
Hospitalstorget, Nygatan - delen Klostergatan - Apotekaregatan	6 329		
Ny entré till Trädgårdsföreningen från Lasarettsgatan	2 666		
Omlöp vid Nykvarn i Stångån	1 273		
Ombyggnad av Snugganparken i Tannefors	5 012		
Stångån parkplan entréer via Drottningbron	1 436		
Ny lekpark Lill-Valla	3 084		
Förnyelse av aktivitetspark Berga	2 318		
Aktivitetspark i Ekängen	4 326		
Nya cykelfält Östgötagatan	1 297		
Rekreationsstråk förbi Emmalund och Ådala längs Stångån	3 496		
Ny gång-cykelväg från Lingham - Tallboda	1 973		
Nya cykelparkering på befintligt Resecentrum	5 000		
Ombyggnad av Storgatan och Västra vägen vid Akilles	7 540		
Upphöjning, korsningen Linnégatan - Snickaregatan	846		
SUMMA	46 596	35 000	35 000

3) Markeringar av eget kapital

Att en markering är gjord innebär inte att det finns motsvarande likvida medel tillgängliga, eftersom eget kapital även består av anläggningstillgångar i form av inventarier, gator och vägar med mera. Ianspråktagande av markeringar försämrar däremot likviditeten.

Kommuner ska inte låna till driftverksamheten (resultaträkningen), därför måste ianspråktaganden av markeringar finansieras med kommunens likviditet. Under de senaste åren har kommunens likviditet försämrats (bl a på grund av ianspråktagande av markeringar). Kommunledningskontoret beräknar att likviditeten kommer att försämrats under de kommande åren med anledning av att investeringsnivån överstiger avskrivningarna, ianspråktaganden av markeringar och exploatering.

För att inte riskera att kommunen måste låna pengar till driftverksamheten måste varje nytt beslut om ianspråktagande av markeringar göras utifrån en bedömning av vilken påverkan det kommer att få för kommunens likviditet.

För att fastställa kommunens resultat utifrån balanskravet ska en särskild balanskravsutredning redovisas i kommunens förvaltningsberättelse till årsredovisningen. Linköpings balanskravsutredning visar att kommunen har ett balanskravsresultat för 2016 på 60 mnkr.

För att komma fram till hur mycket av årets resultat som kan ianspråkta för resultatöverföring och markeringar krävs (enligt de regler som Kommunfullmäktige beslutade om 13-04-29 § 87) ytterligare en beräkning där man utgår från det lägsta av årets resultat och årets resultat efter balanskravsjusteringar och sedan minskar detta resultat med 1 procent av summa skatteintäkter och generella statsbidrag.

I kommunens regler finns även angivet att överskott från exploateringsverksamheten ska stanna kvar som eget kapital på exploateringsenheterna för att kunna täcka

eventuella framtida underskott. Därför är det rimligt att även räkna av överskotten från exploateringsverksamheten innan beloppet som är möjligt att använda för nya markeringar räknas fram.

Nedanstående tabell visar att kommunen inte kan besluta om nya markeringar utifrån 2016 års bokslut. Detta då inga medel finns tillgängliga p g a att resultatet inte är tillräckligt stort. Detta får också till följd att ombudgetering mellan år 2016 och 2017 för den anslagsfinansierade verksamheten ej är möjlig då resultatöverföring sker genom markering utifrån bokslut 2016.

Belopp som är möjligt att markera	tkr
Det lägsta av årets resultat eller årets resultat efter balanskravsjusteringar	59 750
- avgår 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag	-72 298
- avgår överskott från exploateringsverksamheten	-7 250
SUMMA	-19 797

Ianspråktagande av markeringar

Ianspråktagande av beslut om markering görs fortlöpande men avräkning mot eget kapital görs i samband med nästkommande års bokslut.

Under 2016 har enligt tidigare beslut sammanlagt 119 797 tkr ianspråktagits till sådana verksamheter där det tidigare har gjorts särskilda markeringar av eget kapital, varför dessa kostnader föreslås avräknas mot respektive markering.

Markeringar (belopp i	Ianspråktagande av markeringar som förbrukats under 2016
Markering för infrastrukturåtgärder i anslutning till resecentrum mm	19 725
Markering för näringslivsutveckling, arbetsmarknad	8 600
Markering för jobb, arbetsmarknad, ungdomssatsn, trygghetsatsn	2 314
Markering för inkubatorvht, miljötekn centr, hälsans nya verktyg	2 650
Markering för kompetensutveckling och omställning	27 121
Markering för sociala investeringar	1 594
Markering för utv av events, jubileum, idrottsprest, marknföring etc	2 536
Markering för utv av skolan, IT och övriga hjälpmedel	24 198
Markering för tekn utrustn mm inom äldreoms- och omsorgsområdet	6 535
Markering för statsmiljöåtgärder, fritidsanläggningar, asfalt mm	12 995
Markering för barn- och ungas yttre och inre miljö	2 743
Markering för mänskliga rättigheter och arbete med tolerans	735
Markering för jobb och näringsliv	2 175
Markering för sammanhållen stad	1 822
Markering för klimat och miljö	481
Markering för E-hälsa, digitalisering samt läromedel	1 932
Markering för ute- och innemiljö skola och omsorg	1 640
SUMMA	119 797

**Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om
medbestämmande i arbetslivet**

MBL-information är inte påkallad.

Kommunledningskontoret

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Ekonomi och finans
Ekonomichefer

Bilagor

Kommunstyrelsen; Tjänsteskrivelse och protokollsutdrag

Kommunrevisionen; Tjänsteskrivelse och protokollsutdrag

Samhällsbyggnadsnämnden; Tjänsteskrivelse

Bygg- och miljönämnden; Tjänsteskrivelse

Socialnämnden; Tjänsteskrivelse

Överförmyndarnämnden; Tjänsteskrivelse och protokollsutdrag



Verksamhetsberättelse 2016 för Kommunstyrelsen

Förslag till beslut

1. Verksamhetsberättelse för 2016 godkänns och överlämnas till Kommunfullmäktige.
2. Kommunstyrelsen begäran att få ta med sig 8 190 tkr av 2016 års investeringsutrymme avseende markinköp för del av Ljung1:6 och Linköping Rystad-Torp 2:4 till 2017 godkänns.
3. Kommunstyrelsen begäran att få ta med sig 2 000 tkr av 2016 års investeringsutrymme avseende Vidingsjö motionscentrum till 2017 godkänns.

Ärende

Utfall för kommunstyrelsen 2016 är 20,5 mnkr i överskott inkl. uppdragsfinansierad verksamhet. Överskotten återfinns framförallt inom verksamhetsområden, ekonomi, kommunikation och personal. Överskottet beror bland annat på fastighetsförsäljningar, återförda statliga medel och 100 projektet. De uppdragsfinansierade verksamheterna redovisar 2,4 mnkr i överskott som främst beror på vakanser. Kommunstyrelsen begär att få ta med delar av det investeringsutrymme som fanns avsatt 2016. Dels medel för markinköp del av Ljung 1:6 och del av Linköping Rystad-Torp 2:4 men också medel för Vidingsjö motionscenter totalt 10 340 tkr. Förbrukade medel uppgår till 150 tkr.

Beslutsunderlag:
Klicka här för att ange text.

Bakgrund

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

MBL information enligt § 19 har givits.

Kommunledningskontoret

Paul Håkansson

Maria Kreese

Beslutet skickas till: [Klicka här](#) för att ange text.



§ 46 Verksamhetsberättelse 2016 - Kommunstyrelsen

Dnr KS 2016-826

Ärende

Utfall för kommunstyrelsen 2016 är 20,5 mnkr i överskott inkl. uppdragsfinansierad verksamhet. Överskotten återfinns framförallt inom verksamhetsområden, ekonomi, kommunikation och personal. Överskottet beror bland annat på fastighetsförsäljningar, återförda statliga medel och 100 projektet.

De uppdragsfinansierade verksamheterna redovisar 2,4 mnkr i överskott som främst beror på vakanser. Kommunstyrelsen begär att få ta med delar av det investeringsutrymme som fanns avsatt 2016. Dels medel för markinköp del av Ljung 1:6 och del av Linköping Rystad-Torp 2:4 men också medel för Vidingsjö motionscenter totalt 10 340 tkr. Förbrukade medel uppgår till 150 tkr.


Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2017-01-27.

Kommunstyrelsens beslut

1. Verksamhetsberättelse för 2016 godkänns och överlämnas till Kommunfullmäktige.
2. Kommunstyrelsen begäran att få ta med sig 8 190 tkr av 2016 års investeringsutrymme avseende markinköp för del av Ljung1:6 och Linköping Rystad-Torp 2:4 till 2017 godkänns.
3. Kommunstyrelsen begäran att få ta med sig 2 000 tkr av 2016 års investeringsutrymme avseende Vidingsjö motionscentrum till 2017 godkänns.

Beslutet skickas till:
Kommunfullmäktige
Kommunledningskontoret, Henrik Ottosson

Ordförandens signatur 	Justerarens signatur 	Justerarens signatur	
--	---	----------------------	--



Kommunens Revisorer



Framställan om resultatöverföring från 2016 till 2017

REVISIONSKONTORETS FÖRSLAG TILL BESLUT

1. Kommunens Revisorer föreslås lämna ett förslag till kommunstyrelsen om en överföring av årets resultat på 104 tkr till 2017 års budget.

SAMMANFATTNING

Kommunens revisorers bokslut för 2016 visar ett överskott på 104 tkr. Enligt resultathanteringsreglerna kan kommunens revisorer lämna förslag till kommunstyrelsen om en resultatöverföring till 2017. En förstärkning av revisionens budget för 2017 skulle innebära att mer resurser kan läggas på t ex att utveckla den grundläggande granskningen av nämnder och bolag.

BAKGRUND

Kommunfullmäktige beslutade 2008-12-09 § 211 om nya resultathanteringsregler med anledning av införande av tvåårsbudget. Dessa innebär att nämnderna behåller sitt resultat under den tvåårsperiod som budgeten gäller. Uppkomna underskott år 1 ska täckas år 2. Uppkomna överskott får disponeras av nämnden upp till ett belopp av 1 mnkr. Om överskottet är större än 1 mnkr får maximalt 1 % av tilldelad budgetram disponeras.

Vidare att kommunstyrelsen med hänvisning till sin tillsynsplikt i samband med respektive års bokslut gör en finansiell prövning och kontroll av att nämndernas förslag till resultatöverföring ryms inom kommunens ekonomiska ramar och därefter fastställer förslagen till resultatdispositioner.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Peter Alexanderson
Stadsrevisor




Plats och tid Revisionskontoret, kl 9.30 – 17.00

Beslutande Ann-Catrine Hjerdt, ordförande
Ann-Marie Andersson
Margareta Ossbahr
Birgitta Johansson
Göran Eriksson

Övriga deltagande Peter Alexandersson
Anders Larson
Malin Eriksson
Annica Engberg, sekreterare

Utses att justera Margareta Ossbahr

Sekreterare

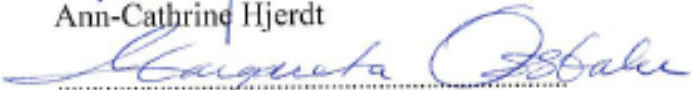

.....
Annica Engberg

Paragraf 4-5

Ordförande


.....
Ann-Catrine Hjerdt

Justerande


.....
Margareta Ossbahr

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

KOMMUNENS REVISORER

Sammanträdesdatum

2017-01-31

Datum för anslags uppsättande

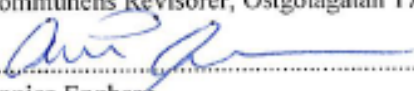
2017-02-07

Datum för anslags nedtagande 2017-03-01

Förvaringsplats för protokollet

Kommunens Revisorer, Östgötagatan 17, plan 1

Underskrift


.....
Annica Engberg



**Linköpings
kommun**

Kommunens revisorer

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2017-01-31

Sida

2

§ 4

Revisionens verksamhetsberättelse 2016

ÄRENDE



Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska kommunens nämnder årligen avge en verksamhetsberättelse för det gångna året. Nämndernas verksamhetsberättelser ligger till grund för kommunens förvaltningsberättelser som ingår i årsredovisningen.

Kommunens revisorer redovisar för 2016 ett överskott på 104 tkr. Revisorerna har under 2016 genomfört merparten av planerade granskningar, men även gjort en del förändringar i planen enligt riskanalys. Under 2016 beslutade revisionen om en ersättningsrekrytering. Osäkerhet om rekryteringskostnader har medfört försiktighet att köpa till exempel externa granskningar, och detta har även bidragit till att några granskningar i revisionsplanen senarelagts.

Revisionens verksamhetsberättelse diarieförs på Dnr KS9 2016-1

BESLUT

Verksamhetsberättelse 2016 för Kommunens revisorer godkänns och överlämnas till kommunledningskontoret.

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------



**Linköpings
kommun**

Kommunens revisorer

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2017-01-31

Sida

3

§ 5

Framställan om resultatöverföring

ÄRENDE

Kommunens revisorers bokslut för 2016 visar ett överskott på 104 tkr. Enligt resultathanteringsreglerna kan kommunens revisorer lämna förslag till kommunstyrelsen om en resultatöverföring till 2017.

BESLUT

Kommunens revisorer föreslår kommunstyrelsen en resultatöverföring av årets resultat på 104 tkr till 2017.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



→ Samhällsbyggnadsnämnden ¶

¶
¶
¶
¶
¶
Verksamhetsberättelse för år 2016 ¶

FÖRSLAG TILL BESLUT ¶

¶

1. Samhällsbyggnadsnämnden godkänner förslag till verksamhetsberättelse för år 2016 och översänder handlingen till kommunstyrelsen och kommunens revisorer.
2. Samhällsbyggnadsnämnden godkänner förslag till resultatutredning/ombudgetering (enligt bilaga 2) och översänder handlingen till kommunstyrelsen.
3. Samhällsbyggnadsnämnden uppdrar till presidiet att vid behov lämna kommentarer eller förklaringar till eventuella synpunkter från revisorerna

SAMMANFATTNING

Av nämndens 16 mål är 6 helt uppnådda, 9 delvis uppnådda och 1 inte uppnådd.

Resultatet för samhällsbyggnadsnämndens driftverksamhet visar en positiv avvikelse på 27 555 tkr jämfört med budget.

Nettoinvesteringarna uppgick till 152 391 tkr. Jämfört med budget (194 800 tkr) är utfallet 42 409 tkr lägre.

Resultatet av 2016 års avräknade och avslutade exploateringsprojekt visar ett underskott på 12 750 tkr.

Beslutsunderlag:

Verksamhetsberättelse för år 2016

Bilaga 1:

Måluppfyllelse i samhällsbyggnadsnämndens verksamhetsberättelse 2016

Bilaga 2

Resultatutredning för år 2016

MBL

MBL-information lämnas till de fackliga företrädarna 22 februari.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Peter Alexanderson

Beslutet skickas till:
Kommunstyrelsens ekonomiavdelning

Kommunens revisorer

RESULTATUTREDNING

Bilaga 2

<i>Samhällsbyggnadsnämnden</i>		<i>Avgår överskott till följd av:</i>				
Verksamhet	Utfall 2016	Försenad driftstart	Försenade investeringar	Demografiska förändringar	Övrigt	Justerat resultat
Samhällsbyggnadsnämnd	237					237
Planering, mark och byggande	-3 116					-3 116
Förvaltning fastigheter och mark	93					93
Natur och stadsmiljö	-1					-1
Drift och underhåll	11 618				-7 705	3 913
Trafik och parkering	1 081					1 081
Kollektivtrafik	11 459				-6 285	5 174
Kapitalkostnader	0					0
Ofördelat	6 184				-3 068	3 116
						0
Summa	27 555	0	0	0	-17 058	10 497

<i>Specifikation av justeringsposter per verksamhet:</i>	Försenad driftstart	Försenade investeringar	Demografiska förändringar	Övrigt
Drift och underhåll				
Vinterväghållning				-6 360
Markvärme				-815
Beredskap och jour				-530
Kollektivtrafik				
Avräknade kostnader från år 2015				-3 135
Egenavgifter i färdtjänst, riksfärdtjänst, alternativ färdtjänst				-3 150
Ofördelat				
Reservmedel				-3 068
Summa	0	0	0	-17 058

Det justerade resultatet uppgår till 10 496 tkr. Enligt ekonomistyrningsreglerna är det maximala beloppet att kunna ombudgetera 2 % av ramen. För samhällsbyggnadsnämnden innebär maxbeloppet 7 794 tkr. Specifikationen nedan innehåller slutförande av påbörjade projekt finansierade av markerings- och resursmedel år 2016.

Ombudgetering, drift (tkr)

Energieffektivisering	2 800
VA-rådgivning	342
Kommunikationsmaner huvudcykelstråk	614
Mätning cykel	797
Utställningslokal	2 000
Avgår: tilldelad projektram för år 2017	-2 770
Summa	3 783

Ombudgetering, investeringsram (tkr)

Ett antal projekt har blivit försenade, vilket bland annat beror på att upphandlingar har blivit försenade eller att detaljplaner blivit överklagade, ledningsarbeten som dragit ut på tiden, brist på projekteringsstöd, projekt har blivit större och därigenom tagit längre tid att projektera. Exempelvis ombyggnad av Hospitalstorget och Nygatan, infarten till US från Lasarettsgatan, Storgatan förbi Akilles, aktivitetsparkerna i Ekängen och Berga, lekplatsen i Harvestad och lekparken Lillvalla. Flertalet av de försenade projekten byggs just nu, men blir klara först 2017.

Av nämndens överskott på investeringsramen på 42 409 tkr behöver 35 000 tkr ombudgeteras för att kunna färdigställas.

Summa ombudgetering investeringsram**35 000**



Miljö och samhällsbyggnadsförvaltningen 2017-02-04
Verksamhetsstöd och uppföljning
Thomas Petersson

Dnr: BMN 2017-4

Bygg- och miljönämnden

Verksamhetsberättelse för år 2016 samt uppföljning av verksamhetsplan för år 2016

FÖRSLAG TILL BESLUT

1. Bygg- och miljönämnden godkänner förslag till verksamhetsberättelse för år 2016 och översänder handlingen till kommunstyrelsen och kommunens revisorer.
2. Bygg- och miljönämnden godkänner förslag till resultatutredning/ombudgetering och översänder handlingen till kommunstyrelsen
3. Bygg- och miljönämnden uppdrar till presidiet att vid behov lämna kommentarer eller förklaringar till eventuella synpunkter från revisorerna.
4. Bygg- och miljönämnden godkänner uppföljningen av nämndens verksamhetsplan.

SAMMANFATTNING

I verksamhetsberättelsen redogörs för hur bygg- och miljönämnden arbetat med att uppfylla nämndens fyra prioriterade mål. Nämnden anser att målen uppnåtts.

Bygg- och miljönämnden redovisar överskott med 6 339 tkr. Överskottet beror främst på generellt högre intäkter och lägre bostadsanpassningskostnader. Kommunlantmäteriet redovisar ett underskott på 989 tkr som beror på kostnader i samband med införandet av geometristöd för lantmäterimyndigheten.

MBL

MBL-information lämnas till de fackliga företrädarna den 22 februari.

MILJÖ- OCH SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNINGEN

Reidar Danielsson

Thorsten Hampusson

Bilaga:

Verksamhetsberättelse för år 2016 Bygg- och miljönämnden

Resultatutredning för år 2016 Bygg- och miljönämnden

Verksamhetsberättelse för år 2016 Kommunlantmäteriet

Uppföljning av nämndens verksamhetsplan

Expediering:

Kommunstyrelsen, kommunens revisorer, ekonomiavdelningen KLK

RESULTATUTREDNING**Bilaga 2**

<i>Bygg- och miljönämnden</i>	Utfall 2016	<i>Avgår överskott till följd av:</i>			Justerat resultat
		Försenade driftstart	Demografisk investeringar förändringar	Övrigt	
Verksamhet					
Bygg och miljönämnd	-893	-500			-1 393
Bygglov	3 161	-334			2 827
Bostadsanpassning	2 081			-2 081	0
Lantmäteri	0				0
Uppdrag	141				141
Hälsoskydd	1 149	-450			699
Miljöskydd	259				259
Livsmedel	441				441
Summa	6 339	-1 284	0	0	-2 081

<i>Specifikation av justeringsposter per verksamhet:</i>	Försenade Demografisk			Övrigt
	Försenade driftstart	investeringar förändringar	a	
Bygg och miljönämnd				
Uppgradering ECOS		-500		
Bygglov				
PBL-tillsyn		-334		
Bostadsanpassning				
Lägre volym än budgeterat				-2 081
Hälsoskydd				
Vatteninformation		-450		
Summa		-1 284	0	0

Det justerade resultatet uppgår till 3 474 tkr. Enligt ekonomistyrningsreglerna är det överförbara maximala beloppet 1 000 tkr. Specifikationen nedan innehåller slutförande av påbörjade projekt finansierade av markeringsmedel år 2016 samt budgeterade men ej påbörjade projekt.

Förslag till ombudgetering (tkr)

Utveckling e-tjänster	500
Vatteninformation enskilda brunnar	200
Uppgradering ECOS	500
Riktlinjer för skyltning	150
Avgår: tilldelad projektram för år 2017	-440
Summa	910



**Linköpings
kommun**

Tjänsteskrivelse

1·(2)

Socialförvaltningen
Åsa Haraldsson, ekonom

2017-01-30

Dnr-SN-2016-7

Socialnämnden

Resultathantering utifrån 2016 års bokslut

Förslag till beslut

1. Bokslutet och verksamhetsberättelsen för 2016 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen.
2. Socialnämnden gör utifrån överskottet i bokslutet en framställan till kommunstyrelsen om resultatöverföring av ett belopp motsvarande 2 % av internbudgeten till 2017, 9,1 mnkr.
3. Socialnämndens presidium ges i uppdrag att vid behov lämna kommentarer till eventuella synpunkter från revisorerna.

Ärende

Socialnämnden har under 2016 haft en internbudget på totalt 457 mnkr. Bokslutet visar ett överskott med 24,4 mnkr vilket motsvarar 5,3 % av budgeten.

Sammanfattningsvis kan resultatet förklaras av följande,

- Utbetalt ekonomiskt bistånd har minskat med i snitt 116 hushåll per månad jämfört med 2015. Den enskilt viktigaste faktorn för resultatet är att ökningen av ärenden med långtidsberoende med biståndstid längre än två år har brutits. Verksamheten visar ett överskott med 9,8 mnkr.
- Placeringarna av HVB unga och vuxna har minskat successivt under året till förmån för öppenvårdsinsatser. Överskottet i bokslutet 2016 är 8,3 mnkr.
- Den bosociala verksamheten redovisar ett överskott med 1,9 mnkr till följd av färre andrahandskontrakt och lägre kundförluster.
- Familjehemsplaceringarna har ökat markant jämfört med 2015, framförallt på ökat antal placeringar av ensamkommande flyktingbarn. Kostnaderna för dessa har emellertid ersatts från Migrationsverket, så verksamheten redovisar ett överskott i bokslutet med 0,8 mnkr.
- Det har endast varit någon enstaka utredningsplacering under året, vilket medfört att verksamheten visar ett överskott med 2,8 mnkr i bokslutet.

- Socialnämnden och gemensamma funktioner, där alkoholhandläggningen ingår, redovisar ett överskott med 0,8 mnkr. ¶
- Resultatet avseende ensamkommande flyktingbarn, har på grund av retroaktiva ersättningar ett överskott med 101 mnkr, vilket överförs till balanskonto i bokslutet och påverkar därmed inte resultatet. ¶

Bokslutets påverkan på internbudget 2017 ¶

Bedömningen är att kostnaden för ekonomiskt bistånd kommer att öka under nästa år. Orsaken är framförallt att flera personer kommer att ha genomgått etablering hos arbetsförmedlingen men inte lyckats komma ut i egen försörjning efter detta och därmed blir hänvisade till att söka ekonomiskt bistånd. ¶

Även kostnaden för HVB-placeringar beräknas stiga. Statens institutionsstyrelse har aviserat en 6% höjning för sina platser 2017. Överskottet i bokslutet 2016 behöver därför kunna disponeras under året. ¶

Osäkerheten är stor kring hur långt de nya lägre ersättningarna från Migrationsverket för ensamkommande barn kommer att räcka för att täcka kommunens kostnader. Socialnämnden har i tidigare ekonomiska delårsrapporter aviserat behovet av att kunna boka upp överskottet i bokslutet 2016 för att täcka sina kostnader 2017 och nämnden gick mot bakgrund av detta inte fram med något tilläggsäskande för ändamålet till kommunstyrelsen under hösten. Även omsorgsnämnden har aviserat behov av kostnadstäckning från socialnämnden utöver vad som kommer att kunna erhållas från Migrationsverket 2017 då deras avtal om boenden i vissa fall sträcker sig längre än vad avtalet om platser med Migrationsverket gör. Platsavtalet med Migrationsverket upphör den 31 mars 2017. ¶

_____ ¶

▪ MBL ¶

↵

MBL information lämnas den 13 februari 2017. ¶

¶

Socialförvaltningen ↵

↵

↵

↵

↵

↵

↵

☒

Anita Lhådö, Socialchef ☒

▪

Beslutet skickas till: ¶

Klicka här för att ange text. ¶



Kommunledningskontoret
Maria Sjöberg

2017-01-27

Dnr: ÖFN-2017-4

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse 2016

Förslag till beslut

- Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse för 2016 fastställs och överlämnas till Kommunfullmäktige.
- Överförmyndarnämnden begär av Kommunfullmäktige att få ta med överskottet i sin helhet om 938 tkr från 2016 till 2017.

Ärende

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till verksamhetsberättelse för 2016. Det ekonomiska resultatet visar ett överskott motsvarande 938 tkr. Överförmyndarnämndens mål har under året delvis uppnåtts.

Överförmyndarnämnden begär ombudgetering av överskottet från 2016 till 2017. Nämnden kommer under 2017 att påverkas av flera nya lagar, framförallt av de s.k. framtidsfullmakterna vilket är en ny typ av ställföreträdarskap för vuxna. Även inom området ensamkommande barn kommer lagstiftningsmässiga förändringar att ske, exempelvis när det gäller ålderssuppskrivning. Verksamheten måste fortsatt ges möjlighet att bevaka, analysera och förbereda inför förändringarna såväl externt som internt, för att även vid ikraftträdande kunna bedriva en rättssäker verksamhet.

- Beslutsunderlag:
 - Tjänsteskrivelse Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse 2016.docx
 - Bilaga 1 Verksamhetsberättelse 2016.docx
 - Bilaga 2 Resultatutredning 2016.docx
 - Bilaga 3 Överförmyndarnämndens uppföljning av mål för 2016.docx

Kommunledningskontoret

↵

↵

↵

↵

↵

Maria Sjöberg

☒

¶

▪

Beslutet skickas till ¶

Avd. för ekonomi och strategisk
planering (Tjänsteskrivelse, Bilaga 1
samt Bilaga 2) ¶

Kommunens revisorer ¶

¶



§ 23 Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse 2016

Dnr ÖFN 2017-4

Ärende

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till verksamhetsberättelse för 2016. Det ekonomiska resultatet visar ett överskott motsvarande 938 tkr. Överförmyndarnämndens mål har under året delvis uppnåtts.

Överförmyndarnämnden begär ombudgetering av överskottet från 2016 till 2017. Nämnden kommer under 2017 att påverkas av flera nya lagar, framförallt av de s k framtidsfullmakterna vilket är en ny typ av ställföreträderskap för vuxna. Även inom området ensamkommande barn kommer lagstiftningsmässiga förändringar att ske, exempelvis när det gäller åldersuppskrivning. Verksamheten måste fortsatt ges möjlighet att bevaka, analysera och förbereda inför förändringarna såväl externt som internt, för att även vid ikraftträdande kunna bedriva en rättssäker verksamhet.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse för 2016 fastställs och överlämnas till Kommunfullmäktige.

Överförmyndarnämnden begär av Kommunfullmäktige att få ta med överskottet i sin helhet om 938 tkr från 2016 till 2017.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse 2016.docx

Bilaga 1: Verksamhetsberättelse 2016.docx

Bilaga 2: Resultatutredning 2016.docx

Bilaga 3: Överförmyndarnämndens uppföljning av mål för 2016.docx

Yrkanden

Vice ordförande yrkar på att texten i den ursprungliga tjänsteskrivelsen enligt nedan stryks;

Överförmyndarnämnden begär ombudgetering av överskottet från 2016 till 2017. Nämnden kommer under 2017 att påverkas av flera nya lagar, framförallt av de s k framtidsfullmakterna vilket är en ny typ av ställföreträderskap för vuxna. Även inom området ensamkommande barn kommer lagstiftningsmässiga förändringar att ske, exempelvis när det gäller åldersuppskrivning. Verksamheten måste fortsatt ges möjlighet att bevaka,

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



analysera och förbereda inför förändringarna såväl externt som internt, för att även vid ikraftträdande kunna bedriva en rättssäker verksamhet.

Vice ordförande yrkar på att texten ersätts med följande;;

Överförmyndarnämnden begär ombudgetering av överskottet från 2016 till 2017. År 2017 kommer nya lagar och ändrade förordningar att påverka verksamheten ekonomiskt och arbetsmässigt, såsom förändrade statsbidragsregler inom området ensamkommande barn samt införande av framtidsfullmakter och behörighetsregler för anhöriga. Verksamheten måste följaktligen fortsatt ges möjlighet att bevaka, analysera och förbereda inför förändringarna, såväl externt som internt, för att också fortsättningsvis kunna bedriva en rättssäker verksamhet.

Vice ordförande yrkar på att redaktionella förändringar genomförs i bilaga 1 på sidan 1 och 2

Överförmyndarnämndens beslut

Överförmyndarnämndens verksamhetsberättelse för 2016 fastställs utifrån vice ordförandens yrkande och överlämnas till Kommunfullmäktige.

Överförmyndarnämnden begär av Kommunfullmäktige att få ta med överskottet i sin helhet om 938 tkr från 2016 till 2017.

Beslutet skickas till:

Avd. för ekonomi och strategisk planering (Tjänsteskrivelse, Bilaga 1 samt Bilaga 2)
Kommunens revisorer

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--