

A  
B  
C  
D  
E

*Ekonomiavdelningen*

Östermalms stadsdelsnämnd

Tjänsteutlåtande

sid  
Dnr 2009-388-199

Handläggare: Catharina Sandén  
Tfn: 08-508 10 104

Stadsdelsnämnden

## **Nämndens förskottskassa avslutas och ersätts med ett limitbelopp för förskottskassa.**

### **Förslag till beslut**

Nämnden hemställer hos kommunstyrelsen att nuvarande förskottskassa avslutas och ersätts med en övre gräns, limit, för förskottskassa till 100 000 kr samt att förskottskassan för ”egna medel” avslutas.

Göran Månsson  
stadsdelsdirektör

Roger Mellroth  
ekonomichef

## **Sammanfattning**

Beslut om förskottskassa ändras till beslut om limit för förskottskassa. Förvaltningens bankkonton utanför stadens struktur återredovisas till staden och avslutas.

## **Ärendets beredning**

Detta ärende har utarbetats inom stadsdelsförvaltningens ekonomiavdelning.

## **Bakgrund**

I dagsläget finns en förskottskassa på ett bankkonto, som ligger utanför stadens struktur, dvs dessa medel ingår inte i stadens dagliga hantering av likvida medel. Detta har varit i enlighet med stadens tidigare regler. Från bankkontot betalas sedan underförskottskassor ut till respektive ansvarig på enheterna. Östermalms stadsdelsförvaltnings förskottskassa uppgår f.n. till 196 000 kr.

Denna rutin kommer nu att ändras. Den nya hanteringen innebär att underförskottskassor betalas ut direkt till ansvarig på respektive enhet från stadskassan och inte som tidigare från separat bankkonto. Beslut om förskottskassa ändras till beslut om limit, dvs en övre gräns för förskottskassa. Nuvarande bankkonto avslutas och förskottskassan återredovisas till staden. Förvaltningen föreslår att stadsdelen skall kunna förfoga över medel upp till 100000 kr som limit för den nya förskottskassan. När stadsdelen beslutar om att en enhet är i behov av kontanta medel i form av underförskottskassor betalas dessa ut till ansvarig från stadskassan.

I samband med bokslut ska en sammanställning och inventering av samtliga förvaltningens underförskottskassor genomföras.

Sammanställningen ingår som specifikation till balansräkningen.

# ABCDE

Dnr 2009-388-199 sid 3 (3)

Förvaltningen förfogade även över ett separat förskottskassebeloppet gällande s.k. egna medel på 10 000 kr. Förvaltningen hade funktionen av god man d.v.s. omhändertagande av pension och sjukbidrag mot fullmakt, samt att förvaltningen ombesörjde utbetalning för dessa personers räkningar, fickpengar m.m.

Denna hantering har upphört och hanteringen är utlagd på ”god man” varför behovet av kontanta medel inte längre behövs.

## **Stadsdelsförvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår att kassan för egna medel minskas från 10 000 kr till att upphöra helt.

Förskottskassan om 196 000 kr för övriga kontanter avslutas och ersätts med en limit för förskottskassa med beloppsgräns för förvaltningen om 100 000 kr.