



Handläggare: Margareta Ljungblom
Fastighetsförvaltningen
Ekonomi
Tel: 508 269 50
margareta.ljungblom@gfk.stockholm.se

2001-01-29

Till
Gatu- och fastighetsnämnden

Utökning av förskottskassa

FÖRSLAG TILL BESLUT

1. Gatu- och fastighetsnämnden hemställer hos Kommunstyrelsen om permanent utökad förskottskassa för fastighetsförvaltningen med 20 tkr till att totalt omfatta en förskottskassa om 30 tkr
2. Gatu- och fastighetsnämnden hemställer hos Kommunstyrelsen om en temporärt utökad förskottskassa för fastighetsförvaltningen med 90 tkr till att totalt omfatta en förskottskassa om 100 tkr, som beredskap under överförandet av driftansvaret för ekonomisystemet till TietoEnator
3. Gatu- och fastighetsnämnden förklarar paragrafen omedelbart justerad.

Olle Zetterberg

Lars Callemo

SAMMANFATTNING

Gatu- och fastighetskontoret, fastighetsförvaltningen har sedan länge en förskottskassa om 10 tkr. Denna kassa har visat sig vara otillräcklig vid ett flertal tillfällen, tex behövdes ett lån ur GFKs kassa strax före jul för reglering av två löneförskott. Mot denna bakgrund föreslås att Gatu- och fastighetsnämnden hemställer hos Kommunstyrelsen om en permanent utökning av fastighetsförvaltningens förskottskassa med 20 tkr, så att kassan totalt uppgår till 30 tkr. Regler för erhållande av förskottskassa återfinns i ”Regler för ekonomisk förvaltning”, 3 kap 7§, antagna av Kommunfullmäktige 2000-05-08 (bilaga1).

Inför TietoEnators övertagande av driften av bla ekonomisystemet helgen 2-5 februari år 2001 har stadens Redovisningsstab, SLK uppmanat förvaltningar med små och begränsade förskottskassor att respektive nämnd bör hemställa om temporära utökningar av kassorna som beredskap om sedvanliga betalningsvägar inte skulle fungera. Fastighetsförvaltningen skulle mot denna bakgrund behöva en temporär utökning av kassan med 90 tkr till ett totalt belopp om 100 tkr.

UTLÅTANDE

Bakgrund

I samband med planeringen för övergången från WM-data till TietoEnator som driftansvarig för bla stadens ekonomisystem har olika beredskapsplaner diskuterats om något i överförandet inte skulle fungera enligt tidplanen. En fråga som diskuterats är hur eventuella akuta utbetalningar skall handläggas om det sedvanliga utbetalningssystemet inte fungerar under en period.

Samtliga nämnder har förskottskassor för dels kontanta regleringar till anställda och leverantörer, dels för checkutbetalningar. Erhållande av förskottskassa regleras i av Kommunfullmäktige antagna *"Regler för ekonomisk förvaltning"*, 3 kap 7§ (bilaga 1).

Stadens centrala Redovisningsstab inom SLK har nu gått ut med en rekommendation till stadens förvaltningar att se över eventuellt otillräckliga förskottskassor och inför bytet av driftansvarig leverantör hemställa om en tillfällig utökning av förskottskassor som bedöms vara otillräckliga.

Gatu- och fastighetskontorets fastighetsförvaltning är en förvaltning med otillräcklig kassa.

Analys

Gatu- och fastighetskontoret, fastighetsförvaltningen har sedan länge en förskottskassa om 10 tkr. Denna kassa har länge varit otillräcklig, tex erfordrades ett lån från Gatu- och fastighetskontoret strax före jul för reglering av två löneutbetalningar. När nu frågan om temporärt utökade förskottskassor aktualiserats är det läge att även se över fastighetsförvaltningens permanenta förskottskassa. Kontoret bedömer att kassan bör utökas med 20 tkr till att omfatta totalt 30 tkr, och föreslår att GFN hemställer hos Kommunstyrelsen om en sådan omedelbar permanent utökning.

För att ha en tillräcklig beredskap under överförandeperioden föreslår kontoret att GFN hemställer hos Kommunstyrelsen om en temporär utökning av förskottskassan med 90 tkr till att totalt omfatta 100 tkr.

Samråd

Behovet av utökad förskottskassa har diskuterats med Gatu- och fastighetskontorets ekonomichef som instämmer i behovet.

Konsekvenser

Konsekvenserna av ett beslut om utökad förskottskassa blir att beviljat belopp räntebeläggs med en räntesats som Kommunfullmäktige fastställer i samband med årsbudgeten men samtidigt finns förskottskassan insatt på ett räntebärande konto som uppväger denna kostnad eftersom denna ränta tillfaller nämnden.

Kontorets förslag/synpunkter

Kontoret föreslår mot ovanstående bakgrund att Fastighetsförvaltningens förskottskassa utökas permanent med 20 tkr till att totalt omfatta 30 tkr, samt att en temporär utökning med 90 tkr upp till en total kassa om 100 tkr medges under den kritiska överförandeperioden till TietoEnator.

SLUT

**Utdrag ur ”Regler för ekonomisk förvaltning” antagna av
Kommunfullmäktige 2000-05-08**

” 3 Kapitlet

Förskottskassa

7 §

Kommunstyrelsen tillhandahåller på nämndens begäran en förskottskassa på ett belopp som kommunstyrelsen bestämmer.

Det beviljade beloppet räntebeläggs med en räntesats som kommunfullmäktige fastställer i samband med årsbudgeten. Räntesatsen skall spegla marknadsräntan.

Förvaltningschefen skall se till att förskottskassans pengar finns insatta på ett räntebärande konto, som stadsledningskontoret har anvisat, till dess att pengarna behöver användas. Räntan på detta konto tillfaller nämnden. Förvaltningschefen skall utse en person med ansvar för förskottskassan. Förvaltningschefen skall se till att pengar i förskottskassan redovisas, kontrolleras och inventeras enligt gällande regler och anvisningar.

Förvaltningschefen kan fördela förskottskassan på flera underförskottskassor. Vad som ovan sagts gäller även underförskottskassor.”