

## Förslag till fördelning av extra medel avseende flyktingmottagandet

### Bakgrund

I den ändringsbudget som riksdagen antog i december 2015 föreslog regeringen ökade utgifter med 11 miljarder kronor. Merparten av detta är ett tillfälligt stöd till kommunerna och det civila samhället för att kunna hantera den rådande flyktingsituationen. För Sala kommuns del innebär detta ett tillskott i form av generellt statsbidrag på 22,2 miljoner kronor som betalades ut under december månad 2015.

Rådet för kommunal redovisning (RKR) har i ett yttrande daterat 151207 specificerat hur dessa medel ska hanteras i bokföringen. 1/13 av statsbidraget ska intäktsföras på 2015 och 12/13 på 2016. Inga närmare specifikationer kring hur kommunerna ska nyttja medlen ges i det förslag till beslut som regeringen lagt till riksdagen.

### Förslag till hantering av det extra statsbidraget i Sala kommun.

Statsbidraget föreslås täcka extra kostnader i driften av kommunala verksamheter.

Statsbidraget föreslås hållas centralt och de kostnader som upparbetas i verksamheterna och som kan anses uppfylla kraven för att erhålla ersättning kommer därefter att matchas mot varandra.

Det är viktigt att tänka på att dessa extra medel är av engångskaraktär. Detta för att kommunen inte ska bygga upp en kostnadsmassa under 2016 som vi inte kan klara av att finansiera 2017.

Kostnader för delar av verksamhet som ersätts av staten i form av riktade statsbidrag eller genom återsökta medel ersätts inte oavsett huruvida dessa intäkter anses täcka full kostnad eller inte.

Beslut om att reservera medel ur det extra statsbidraget för kommunens olika verksamheter fattas av kommunstyrelsen. Överföring av medel till verksamheterna sker i efterhand mot redovisning av faktiska kostnader.

För att inte tidigt på året fatta beslut om fördelning av hela statsbidraget föreslås att det nu tas beslut om medel för kvartal 1 och 2 2016. Vid kommunstyrelsens sammanträde i maj, eller tidigare om det anses nödvändigt, föreslås beslut fattas för kvartal 3 och 4 2016. Detta för att kunna ta hänsyn till omvärldsförändringar som påverkar kommunens verksamheter så som skedde 2015.

## Kommunstyrelsens förvaltning

**Verksamheternas beräkningar av kostnader**

I december 2015 ombads verksamheterna att beskriva de extrakostnader de bedömde att de hade haft sista kvartalet 2015 samt en bedömning av extrakostnader per kvartal under 2016.

De verksamheter som skickat in underlag är medborgarkontoret, barn och utbildning, vård och omsorg, kultur- och fritidskontoret samt kommunchef.

En redovisning av verksamheternas bedömningar för 2016 finns som bilaga 1.

Då verksamheternas driftskostnader redovisade ett överskott för 2015 har det inte varit aktuellt att ta upp en överföring av medel i efterhand för den delen.

**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens ledningsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

- Att det extra statsbidraget används för att täcka flyktingrelaterade kostnader i verksamheterna som ej ersätts av staten i form av riktade statsbidrag eller genom återsökta medel, samt
- Att reservera medel ur det extra statsbidraget för kvartal 1 och 2 2016 i enlighet med verksamheternas bedömning i bilaga 1, samt
- Att överföring av medel ur det extra statsbidraget sker efter redovisning av faktiska kostnader, samt
- Att beslut om fördelning av medel ur det extra statsbidraget för kvartal 3 och 4 2016 senast tas på kommunstyrelsens möte i maj 2016.

Sammanställning av ökade kostnader pga flyktingströmmarna enligt inlämnade underlag från verksamheterna.

<b>SALA KOMMUN</b> Kommunstyrelsens förvaltning	
Ink. 2016 -02- 0 2	
Diarienumr	Aktbilaga
Dpö:	

Verksamhet	Q1	Q2	Q3	Q4
Skola	2 381	2 275	2 511	2 511
Vård och Omsorg	695	318	318	318
Kultur och Fritid	470	570	470	470
Medborgarkontor	370	370	370	370
Kommunchef	500	500	500	500
<b>Summa per kvartal</b>	<b>4 416</b>	<b>4 033</b>	<b>4 169</b>	<b>4 169</b>
<b>Beräknade ökade kostnader 2016</b>				<b>16 788</b>

Erhållet Extra statsbidrag för flyktingströmmar enligt regeringens beslut den 17 december 2015

Sala kommun, tkr	22 141
Fördelat på:	
2015	1 703
2016	20 438