



Diarienummer: KS.2017.45
Datum: 2017-02-22
Controller Andreas Hultman
E-post: Andreas.Hultman@ale.se

Kommunstyrelsen

Överföring av investeringsmedel från 2016 till 2017 samt justering och flytt av 2017 års investeringsmedel

I samband med bokslutsberedningen prövas om önskemål av investeringsmedel för investeringar som inte har färdigställts ska överföras till kommande år. Kommunfullmäktiges verksamhetsplan anger att grundprincipen är att beslutat investeringsanslag får tas i anspråk även efterföljande kalenderår om investeringen inte färdigställts under budgetåret.

Förvaltningens beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna överföringen av 41 041 tkr av 2016 års investeringsanslag till 2017.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna kommunstyrelsen omfördelning inom nämndens tilldelade investeringsmedel för 2016 motsvarande 5 259 tkr för IT-investeringar.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att minska 2017 års redan beslutade investeringsanslag med 61 100 tkr avseende anslaget "ny-ombyggnad skolor/förskolor".

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att minska 2017 års redan beslutade investeringsanslag med 1 775 tkr avseende anslaget "Reduceringsfiske Vimmersjön".

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att minska 2017 års redan beslutade investeringsanslag med 16 500 tkr avseende anslaget "Omställning Reningsverk Älvängen".

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att minska 2017 års redan beslutade investeringsanslag med 10 000 tkr avseende anslaget "Årsanslag VA".

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att flytta 97 193 tkr från investeringsobjekten "Nya boenden FH", "Ny-ombyggnad skolor/förskolor" och "Åtgärder vid Jennylund" till kommunstyrelsen 2017.

Björn Järbur
Kommunchef

Helene Ramert
Ekonomichef

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande, 2017-02-22
- Bilaga 1, Detaljerad sammanställning
- Bilaga 2, Förbrukande investeringsmedel 2016

Ärendet expedieras efter beslut till:

För vidare hantering

Budgetcontroller KS

För kännedom

Sektorchefer
Ekonomichef
Controllers
Redovisningschef

Bakgrund

I samband med bokslutsberedningen prövas om önskemål av investeringsmedel för investeringar som inte har färdigställts ska överföras till kommande år. Kommunfullmäktiges verksamhetsplan anger att grundprincipen är att beslutat investeringsanslag kan användas även efterföljande kalenderår om investeringen inte färdigställts under budgetåret. Investeringar som utförs inom årsanslaget (reinvesteringsanslaget) överförs inte. Nästkommande års anslag användas för att genomföra dem.

För 2016 uppgick den totala investeringsvolymen till 361 096 tkr efter överföring av 2015 års investeringsmedel och tilläggsbudget. Totalt utnyttjades 216 283 tkr. Investeringsbudget som inte har utnyttjats uppgår till 144 813 tkr varav 41 041 tkr föreslås överföras till 2017.

Det har uppstått ett akut behov av ett permanent funktionshinderboende i Krokstorp under 2017 som inte finns med i den antagna verksamhetsplanen. Den beräknade investeringskostnaden för detta boende uppgår till 3 000 tkr. Detta kommer äskas i ett separat ärende.

Kommunstyrelsen har inom sin investeringsbudget 2016 gjort ett kraftigt överskridande av budgeten för IT-investeringar, vilket beror på att under 2016 har alldeles för många oförutsedda kostnader tillkommit i form av beställningar utifrån nya behov och funktioner. Dessutom har fler datorarbetsplatser till elever/anställda och att verksamheter har flyttat eller tillkommit som ej varit kända för IT avdelningen. Trots detta har den totala investeringsutgiften för kommunstyrelsen exkl internservice hållits inom tilldelat investeringsutrymme.

Enligt den antagna lokalresursplanen minskar investeringsvolymen för "Ny- och ombyggnad av skolor/förskolor" jämfört med den antagna verksamhetsplanen. För att möta kommunens stora investeringsbehov med de ekonomiska ramarna och nyttja resurserna på bästa sätt föreslås att anslaget för "Ny-ombyggnad skolor/förskolor" minskas med 61 100 tkr för 2017.

Samhällsbyggnadsnämnden hinner inte verkställa flera av deras beslutade investeringar under 2017. "Reduceringsfiske i Vimmersjön" förskjuts ett år framåt och 1 775 tkr tas därmed bort 2017.

"Årsanslag VA" minskas med 10 000 tkr eftersom "Omläggning av VA-ledningar Keillers väg" flyttas till 2018 och saneringen av både "Byvägen" och "Skolvägen i Bohus" flyttas till 2020. Utöver detta kan "Reningsverk Älvängen" minskas med 16 500 tkr under 2017 och flyttas inte till kommande år då den totala investeringsbehovet har justerats ned.

Investeringsvolymen för 2017 inkl. överföringar och justeringar uppgår därmed till 260 482 tkr.

Det som avser lokalkostnader och ingår i lokalresursplanen flyttas även till kommunstyrelsen. Totalt sett uppgår flytten till 97 193 tkr varav 23 000 tkr kommer från OAN, 52 400 tkr från UBN och 21 793 tkr från KFN.

Investeringarnas beräknade kapitalkostnader har nämnderna tidigare kompenserats med i budget för det som avser överföringar från 2016. Nämnderna fick i 2017 års budgetprocess ingen kompensation för förändrade kapitalkostnader och därmed behövs ingen justering av innevarande års budgetramar. Flytten av det som avser lokaler påverkar inte heller nämndernas ekonomiska förutsättningar eftersom kapitalkostnaderna belastar även i fortsättningen respektive brukarnämnd.

Differensen mellan de nya investeringsramarna för 2017 och lokalresursplanen på totalt 7 573 tkr beror på att lokalresursplanen inte har med överföringarna för "Ny-ombyggnad skolor/förskolor" på 1 500 tkr och "Jennylands friidrottsanläggning" på 9 073 tkr. Utöver detta ska även funktionshinderboendet i Krokstorp tas i ett separat ärende på 3 000 tkr.

Samråd/samverkan

Samråd har skett i förvaltningsledningen med berörda sektorchefer.

Ekonomisk bedömning/konsekvens

Nedan följer en tabell där förändringarna framgår per nämnd. Beloppen avser de äskanden som respektive nämnd har gjort förutom årsanslag för samhällsbyggnadsnämnden.

Investeringar (Tkr)	Verksamhetsplan 2017	Överföring från 2016	Budgetjust. 2017	Flytt mellan nämnder	Nya ramar 2017
Kommunstyrelsen	48 225	2 351	0	0	50 576
Kommunstyrelsen, Serviceorganisation	35 066	0	0	0	35 066
Kommunstyrelsen, Lokaler	0	0	0	97 193	97 193
Samhällsbyggnadsnämnden, skattefinansierat	30 725	6 128	-1 775	0	35 078
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden	26 100	3 843	0	-23 000	6 943
Utbildningsnämnden	125 000	3 500	-61 100	-52 400	15 000
Kultur- och fritidsnämnden	5 300	19 971	0	-21 793	3 478
Samhällsbyggnadsnämnden, avgiftsfinansierat	38 400	5 248	-26 500	0	17 148
Summering	308 816	41 041	-89 375	0	260 482

Förvaltningens bedömning och motivering

Sektor kommunstyrelsen föreslår att önskade investeringsmedel för investeringar som inte har färdigställts till ett belopp av 41 041 tkr överförs från år 2016 till 2017. Utöver detta föreslås att 2017 års antagna investeringsram reduceras med 89 375 tkr samt att det som avser lokaler motsvarande 97 193 tkr flyttas till kommunstyrelsen.