



Diarienummer: KS.2018.84
Datum: 2018-03-08
Controller Martin Palm
E-post: martin.palm@ale.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteutlåtande

Överföring av investeringsmedel från 2017 till 2018 samt justering av 2018 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 78 114 tkr av 2017 års investeringsanslag till 2018.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att utöka 2018 års redan beslutade investeringsanslag med 1 000 tkr avseende Laddinfrastruktur.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att budgetera 8 000 tkr för markförhållanden.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att utöka budgetramen för Börjessons med 3 000 tkr.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att minska 2018 års redan beslutade investeringsanslag med 32 097 tkr avseende KS-lokaler.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att budgetera 1 200 tkr för digital agenda som ersätter investeringen appar treserva som därmed ej är med i överföringen av budget från 2017.

Björn Järbur
Kommunchef

Ken Gunnesson
Ekonomichef

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande, 2018-03-08/2018-02-28
- Bilaga 1, Detaljerad sammanställning
- Bilaga 2, Förbrukande investeringsmedel 2017

Ärendet expedieras efter beslut till:*För vidare hantering*

Budgetcontroller KS

För kännedom

Förvaltningsledning

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 vanligtvis inte. Nästkommande års anslag användas för att genomföra dem.

För 2017 uppgick den totala investeringsbudgeten till 283 557 tkr efter överföring av 2016 års investeringsmedel och tilläggsbudget. Totalt utnyttjades 124 656 tkr. Investeringsbudget som inte har utnyttjats uppgår till 158 901 tkr varav 78 114 tkr föreslås överföras till 2017.

SBN har inom sin investeringsbudget för 2017 gjort ett överskridande av budgeten för utbyte av gatubelysning med 3 033 tkr. Detta underskott ingår i föreslagen överföring och minskar därmed investeringsbudgeten för 2018 motsvarande överskridandet.

SBN önskar överföra del av sitt årsanslag från 2017, årsanslag överförs vanligtvis inte men i detta fall är omständigheterna exceptionella då arbetet är utfört under 2017 men behöver korrigeras så fakturan är ännu ej betald. Arbetet avsåg flygfotografering där bilderna visade sig vara skeva och fakturan kommer först betalas när bilderna är åtgärdade.

I samband med arbetet kring investeringsplan för 2019-2022 sågs även 2018 års investeringsbudget över och har synkats årets lokalresursplan. Översynen har inneburit både ökning och minskning av investeringsbudget på enskilda objekt men totalt minskar investeringsbudgeten kopplat till lokaler med 35 097 tkr.

KS föreslås få en investeringsbudget på 8 000 tkr för att täcka åtgärder kopplade till markförhållanden som tidigare ej varit budgeterade. KS föreslår också att investeringsramen för Börjesson ökas med 3 000 tkr efter öppning av inkomna anbud.

Investeringsvolymen för 2018 inkl. överföringar och justeringar uppgår därmed till 402 898 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 2018 inkl tilläggsanslag	Överföring från 2017	Budgetjust. 2018	Nya ramar 2018
Kommunstyrelsen	48 225	1 194	9 000	58 419
Kommunstyrelsen, Serviceorganisation	36 210	0	0	36 210
Kommunstyrelsen, Lokaler	167 514	56 211	-32 097	188 628
Samhällsbyggnadsnämnden, skattefinansierat	32 862	11 950	0	44 812
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden	13 810	2 180	1 200	17 190
Utbildningsnämnden	5 000	0	0	5 000
Kultur- och fritidsnämnden	7 800	2 128	0	9 928
Samhällsbyggnadsnämnden, avgiftsfinansierat	38 260	4 451	0	42 711
Summering	349 681	78 114	-21 897	402 898

Förvaltningens bedömning och motivering

Sektor kommunstyrelsen föreslår att önskade investeringsmedel för investeringar som inte har färdigställts till ett belopp av 78 114 tkr överförs från år 2017 till 2018. Utöver detta föreslås att 2018 års antagna investeringsram reduceras med 21 897 tkr.