



Diarienummer: KS.2020.44

Datum: 2020-02-27

Controller Martin Palm

E-post: martin.palm@ale.se

Kommunstyrelsen

Överföring av investeringsbudget från 2019 till 2020

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 kommunfullmäktige beslutar att godkänna överföringen av 108 085 tkr av 2019 års investeringsanslag till 2020.

Ken Gunnesson

Ekonomichef

Maria Reinholdsson

Kommunchef

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande,

Ärendet expedieras efter beslut till:

För vidare hantering

Budgetcontroller

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. Undantaget från detta i förslaget är årsanslaget för VA som har flertalet pågående investeringar i sitt årsanslag som är påbörjade men ej avslutade samtidigt som nästkommande årsanslag till stor del är in-tecknat i nya projekt.

För 2019 uppgick den totala investeringsbudgeten till 453 074 tkr efter överföring av 2018 års investeringsmedel och tilläggsbudget. Totalt utnyttjades 294 047 tkr. Investeringsbudget som inte har utnyttjats uppgår till 159 027 tkr varav 108 085 tkr föreslås överföras till 2020.

	Budget 2019 (tkr)	Utfall 2019 (tkr)	Återstående medel (tkr)	Önskas överföras till 2020 (tkr)
Kommunstyrelsen	51 287	27 349	23 938	4 200
Service-nämnd	272 477	193 560	78 917	73 313
Utbildningsnämnd	11 500	6 031	5 469	4 463
Kultur- och fritidsnämnd	11 753	7 781	3 972	3 059
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd	8 660	4 786	3 874	3 330
Samhällsbyggnadsnämnd (exkl VA och Avfall)	55 273	21 607	33 666	13 422
Samhällsbyggnadsnämnd VA och Avfall	42 124	32 931	9 193	6 298
Totalt	453 074	294 047	159 027	108 085

Samråd/samverkan

Samråd har skett i förvaltningsledningen med berörda sektorschefer.

Förvaltningens bedömning och motivering

Sektor kommunstyrelsen föreslår att önskade investeringsmedel för investeringar som inte har färdigställts till ett belopp av 108 085 tkr överförs från år 2019 till 2020.