



2017-03-03

Kommunstyrelsen

Dnr Kst 2017/88

Ombudgetering av medel i 2016 års investeringsbudget

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

1. I investeringsbudget 2017 anslås 227 793 tkr avseende ombudgetering av 2016 års investeringsbudget.

2. För inköp av IT-utrustning till IT-arbetsplatser utökas kommunstyrelsens investeringsbudget 2017 med 13 000 tkr.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen

1. För inköp av IT-utrustning till IT-arbetsplatser utökas kommunstyrelsens investeringsbudget 2017 med 10 000 tkr.

2. Finansiering sker via kommunstyrelsens förfogandeanslag.

Ärendet i korthet

Avvikelsen i 2016 års investeringsbudget uppgår till cirka 1 053 mnkr. Av avvikelsen är merparten inarbetad i den beslutade investeringsbudgeten 2017 och planen 2018-2019.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att budgetavvikelser 2016 om 227 793 tkr som inte beaktades i arbetet med budget 2017 ombudgeteras och överförs till 2017 års investeringsbudget.

De nya avtalen i upphandlingen av IT-arbetsplatser innebär att kommunen fortsättningsvis köper IT-utrustningen då det visat sig vara mer fördelaktigt än leasing. Den beräknade investeringsutgiften för 2017 uppgår till 23 mnkr. Finansiering föreslås ske dels genom att 10 mnkr ianspråk tas ur kommunstyrelsens förfogandeanslag, dels genom att investeringsbudgeten utökas med 13 mnkr.

Handlingar

1. Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2017-03-03.
2. Förslag till ombudgetering per projekt.

**Bakgrund**

Kommunfullmäktige har beslutat om ekonomistyrregler för 2016. För investeringar hanteras över- och underskott per projekt och överföring medges endast om avvikelsen är orsakad av tidsmässig förskjutning av projektets genomförande. Överföring av investeringsmedel får inte medföra en utökning av projektets totala budgetanslag.

Analys

Inför arbetet med budget 2017 gjordes en genomlysning av budgeterade investeringsmedel 2016 och medel i investeringsplan 2017-2019. I samband med genomgången gjordes också justeringar mellan åren för de anslagna medlen i fleråriga projekt. Även prognostiserade större budgetavvikelser för 2016 beaktades och arbetades in i budgetförslaget 2017 och planen för 2018-2019. I princip hela den stora budgetavvikelsen 2016 om cirka 1 053 mnkr är således beaktad och ingår redan i den av fullmäktige i november beslutade investeringsbudgeten och planen 2017 till 2019.

Nedan redovisas nämndernas begäran om ombudgetering av ej förbrukade medel 2016 som inte inarbetats i ovan nämnda arbete och kommunstyrelseförvaltningens förslag.

Nämnd, tkr	Bokslut 2016 nettoavvikelse	Begärd ombudgetering	Ksf-förslag till Ombudgetering
Kommunstyrelsen inkomster	19 086	0	0
Kommunstyrelsen utgifter	127 108	49 148	49 148
Kst förfogandeanslag	20 000	0	0
Ksau förfogandeanslag för fatighetsinvesteringar	6 600	0	0
Barn- och ungdomsnämnden	13 081	13 081	13 081
Kompetensnämnden	-316	0	0
Kultur-, demokrati- och fritidsnämnden	6 462	6 462	6 462
Socialnämnden	5 680	5 227	5 227
Familjerättsnämnden	50	0	0
Tekniska nämnden			
- skattefinansierat	201 014	47 276	47 276
- fastighet	589 004	92 625	92 625
- vatten och avlopp	62 992	12 565	12 565
- avfall	1 330	0	0
Miljö- och bygglovsnämnden	1 409	1 409	1 409
Totalt	1 053 500	227 793	227 793

Som framgår av tabellen har kommunstyrelseförvaltningen gentemot nämnderna ingen avvikande uppfattning och tillstyrker nämndernas begäran.

En projektvis redovisning av förslagen framgår av bilagan ”förslag till ombudgetering per projekt”.

**Barnkonsekvensanalys**

Barnkonsekvensanalyser görs inte för denna typ av ärenden.

Slutsatser

Avvikelsen i 2016 års investeringsbudget uppgår till cirka 1 053 mnkr. Av avvikelsen är merparten inarbetad i den beslutade investeringsbudgeten 2017 och planen 2018-2019.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att budgetavvikelser 2016 om 227 793 tkr som inte beaktades i arbetet med budget 2017 ombudgeteras och överförs till 2017 års investeringsbudget.

De nya avtalen i upphandlingen av IT-arbetsplatser innebär att kommunen fortsättningsvis köper IT-utrustningen då det visat sig vara mer fördelaktigt än leasing. Den beräknade investeringsutgiften för 2017 uppgår till 23 mnkr. Finansiering föreslås ske dels genom att 10 mnkr ianspråk tas ur kommunstyrelsens förfogandeanslag, dels genom att investeringsbudgeten utökas med 13 mnkr.

Christina Rapp Lundahl
Kommundirektör

Anette Ömossa
Ekonomidirektör

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder
Jolo Larsson, ksf