



2016-02-25

Tekniska nämnden

Dnr Ten 2016/130

Hantering av 2015 års ekonomiska resultat, disponering av över- och underskott – samhällsuppdraget

Förslag till beslut

Bygg- och miljöförvaltningens förslag till tekniska nämnden

- 1 Tekniska nämnden samhällsuppdraget begär hos kommunstyrelsen att årets återstående resultat – 4 328 tkr överförs till det egna kapitalet, se bilaga 1
- 2 Tekniska nämnden samhällsuppdraget begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel 128 918 tkr för den skattefinansierade verksamheten ombudgeteras till år 2016. Övriga investeringsmedel 88 962 tkr återlämnas enligt bilaga 2
- 3 Tekniska nämnden samhällsuppdraget begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel om – 8 399 tkr för den skattefinansierade verksamhetens exploateringsprojekt ombudgeteras och överförs till kommunstyrelsen 2016
- 4 Tekniska nämndens samhällsuppdrags fastighetsinvesteringar begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel om 668 264 tkr för fastighetsinvesteringar ombudgeteras till år 2016. Övriga investeringsmedel - 59 401 tkr återlämnas enligt bilaga 3
- 5 Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att årets resultat för Vatten och avlopp på 0 tkr överförs till det egna kapitalet för enheten, se bilaga 1.
- 6 Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel om 17 707 tkr för Vatten och avlopp ombudgeteras till år 2016. Övriga investeringsmedel 3 146 tkr återlämnas, enligt bilaga 2
- 7 Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att årets resultat för avfall på 0 tkr överförs till det egna kapitalet för enheten, se bilaga 1.
- 8 Tekniska nämnden begär hos kommunstyrelsen att investeringsmedel om 1 843 tkr för avfall ombudgeteras till år 2015. Övriga investeringsmedel 443 tkr återlämnas, enligt bilaga 2.



Ärendet i korthet

Enligt kommunens ekonomistyrregler gäller som huvudprincip att alla över- och underskott tas med till kommande år. Förvaltningen har upprättat förslag till överföring av driftbudgetens underskott enligt bilagor.

Begäran om disponering av driftbudgetens resultat

Skattefinansierad verksamhet

Den skattefinansierade verksamhetens resultat uppvisar ett underskott om -11,6 mnkr.

Vatten och avlopp

Vatten- och avloppsverksamhetens resultat per december 2015 är 0 kr.

Det verkliga resultatet för 2015 är +16,9 mnkr och redovisas som 0 kr, enligt rekommendation 18 från rådet för kommunal redovisning, som säger att resultatet ska regleras mot den ackumulerade skulden till VA kollektivet.

Avfall

Avfallsverksamheten redovisar ett nollresultat i enlighet med rekommendation 18 från rådet för kommunal redovisning, som säger att resultatet ska regleras mot den ackumulerade skulden till avfallskollektivet. Det innebär att årets underskott om -5,9 mnkr regleras mot den ackumulerade skulden till på -8,4 mnkr.

Begäran om disponering av investeringsbudgetens resultat

Skattefinansierad verksamhet

Inom den skattefinansierade delen exklusive fastighetsinvesteringar investerades 301,5 mnkr, vilket utgör 59 % av årets budget. 2014 uppgick andelen till 67 %. Till skillnad från tidigare år ingår intäkter för Kodaktomten med 22,1 mnkr och för sopsugsanläggningen i Barkarbystaden med 19 mnkr. För att kunna göra en jämförbar analys med 2014 behöver en korrigering för intäkterna göras för intäkterna, vilket gör att genomförandegraden ökar till 67 % för 2015.

Den enskilt största avvikelserna från budget beror på anpassningar till andra aktörer och projekt som t ex Trafikverket och Mäljarbanan,

Från och med 2016 övergår de projekt, som klassas som exploateringsprojekt till kommunstyrelseförvaltningen. För mer information se bilaga 2.

Fastighetsinvesteringar genomfördes för 528,5 mnkr, vilket utgör 46 % av den totala årsbudgeten på 1 137,4 mnkr. Avvikelsen beror främst på hur budgeteringar fördelas på olika år. Nästan hälften av avvikelserna beror på att för stor andel av investeringen läggs första året.

Motivering till ombudgetering och återlämning för respektive projekt framgår i bilaga 2 och 3.

Vatten och avlopp

För den avgiftsfinansierade verksamheten vatten- och avlopp har investeringar har genomförts för 45,5 mnkr, vilket utgör 69 % av årets budget, 2014 uppgick genomförda investeringar till 55 %.



Motivering till ombudgetering och återlämning för respektive projekt framgår i bilaga 2.

Avfall

För den avgiftsfinansierade verksamheten avfall har investeringar har genomförts för 64 tkr, vilket utgör 3 % av årets budget. 2014 uppgick genomförda investeringar till 78 %. Motivering till ombudgetering och återlämning för respektive projekt framgår i bilaga 2

Handlingar

- 1 Bygg- och miljöförvaltningens skrivelse
- 2 Begäran om disponering av 2015 års driftresultat bilaga 1.
- 3 Begäran om disponering av 2015 års resultat av investeringsredovisning bilaga 2
- 4 Begäran om disponering av 2015 års resultat av investeringsredovisning bilaga 3

Mikael Rångeby
Bygg- och miljödirektör

Maria Lundholm
Chef för Ekonomi- och verksamhetsstöd

Expedieras

Akten
Kommunstyrelsen
Jolo Larsson