

Handläggare  
 Hans Ivarsson  
 Sektor för ekonomi och uppföljning

 Diarienummer  
 2017KS/0217

Kommunstyrelsen

## Överföring av investeringsmedel från 2016 till 2017

### Förslag till beslut

Förslag till överföring av investeringsmedel från 2016 till 2017 godkänns.

### Beslutsnivå

Kommunfullmäktige.

### Bakgrund

Genomförandet av enskilda investeringar sträcker sig ofta över två eller flera budgetår. Budgeten i sin helhet för respektive objekt sätts dock i allmänhet år 1. Följden blir att många anslag på investeringsbudgeten inte nyttjas fullt ut innevarande år. I sådana fall önskar nämnderna vanligtvis att få överföra oförbrukade budgetmedel för investeringar till följande budgetår.

### Ärendebeskrivning

Förvaltningen föreslår följande till överföring av investeringsmedel från 2016 till 2017:

	Utfall 2016	Budget 2016	Överskott (+) Underskott (-)	Förslag till ombudgetering	Årsbudget 2017	Budgetmed el totalt 2017
Kommunfullmäktige	0	0	0	0	0	
Kommunstyrelse	127 430	489 091	394 381	393 041	54 980	448 021
Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	0
Utbildningsnämnd	6 687	15 000	8 313	13 962	8 500	22 462
Kultur- och fritidsnämnd	10 412	25 990	15 578	15 578	40 000	55 578
Vård- och omsorgsnämnd	869	1 082	213	0	0	0
Socialnämnd	0	0	0	0	0	0
Bygg-, miljö- och hälsönämnd	0	0	0	0	0	0
Näringslivsnämnd	0	0	0	0	0	0
Teknisk nämnd	149 093	395 917	246 824	246 824	63 418	311 967
Teknisk nämnd VA	97 539	286 376	188 837	144 088	135 106	279 194
Teknisk nämnd RH	1 549	12 812	11 263	1 195	12 000	13 195
<b>Kommuntotal</b>	<b>393 513</b>	<b>1 226 268</b>	<b>865 475</b>	<b>814 688</b>	<b>314 004</b>	<b>1 130 417</b>

### Över-/underskott

Flertalet investeringar visar överskott i bokslutet även om det vissa år kan finnas ett fåtal investeringsprojekt som visar underskott. Sedan några år tillbaka gäller principen att

Diarienummer  
2017KS/0217

respektive nämnd har att ta ansvar för investeringarnas konsekvenser på driftbudgeten, i första hand att täcka kapitaltjänstkostnaderna. Således är eventuellt budgetöverskridande på investeringsbudgeten i första hand en fråga för berörd nämnd.

### **Direktinvesteringar, pågående respektive avslutade investeringar**

Kommunens investeringar delas in i direktinvesteringar och pågående respektive avslutade investeringar. Med direktinvesteringar menas inköp som är avslutat när anläggningstillgången är på plats och kommunen mottagit en faktura. En pågående investering sträcker sig över en längre tid och kräver ofta flera inköp och fakturor innan den avslutas.

### **Kommunstyrelse**

Bokslutet för 2016 visar ett överskott i investeringsbudgeten om 394 381 tkr. Av dessa föreslås 393 041 tkr överföras till 2017. Kvarvarande investeringsmedel vid årets slut kommer främst från pågående investeringar som pågår under flera år.

Bland större investeringar, vars budgetmedel föreslås överföras till 2017, återfinns:

- Porslinsfabriken, kulturhus, 157,8 mnkr
- Djurö, trygghetsboende, 99,7 mnkr
- Älvsby industriområde 59,4 mnkr
- Kattholmen, 30,9 mnkr
- Vargbacken, seniorboende, 17,4 mnkr
- Brunns centrum, 15,6 mnkr

### **Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår överföring av investeringsmedel om netto 393 041 tkr till 2017.

### **Utbildningsnämnd**

Utbildningsnämndens investeringar avser i huvudsak investeringsprojekt på resultatenhetsnivå. Resultatenheterna äger rätt att investera, även om projekten inte är beaktade i investeringsbudgeten. I konsekvens med detta kompenseras normalt sett inte enheterna för de ökade kapitaltjänstkostnaderna på driftbudgeten.

Enda anslaget i investeringsbudgeten är inventarier Kvarnberget; återstående del av anslaget, 13 962 tkr, föreslås överföras till 2017.

Diarienummer  
2017KS/0217

**Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår överföring av investeringsmedel om 13 962 tkr till 2017.

**Kultur- och fritidsnämnd**

Kultur- och fritidsnämndens bokslut för investeringar 2016 visar överskott med 15 578 tkr. Hela överskottet föreslås överföras till 2017.

Bland större investeringar, vars budgetmedel föreslås överföras till 2017, återfinns:

- Ösby, konstgräs, 5,9 mnkr
- Konstnärlig gestaltning centrala Gustavsberg, 1,9 mnkr
- Ridstigsprogram, 1,9 mnkr
- Spontanyta Munkmora, 1,5 mnkr

**Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår överföring av investeringsmedel om 15 578 tkr till 2017.

**Vård- och omsorgsnämnden**

Vård- och omsorgsnämndens bokslut för investeringar 2016 visar ett smärre överskott, 213 tkr. Överskottet föreslås inte överföras till 2017.

**Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår ingen överföring av investeringsmedel till 2017.

**Teknisk nämnd****Skattefinansierad verksamhet**

Överskottet inom den skattefinansierade verksamheten uppgår till 246 824 tkr. Till 2017 föreslås överföras 246 824 tkr.

Diarienummer  
2017KS/0217

Bland större investeringar, vars budgetmedel föreslås överföras till 2017, återfinns:

- Ekedalsskolan, 71,6 mnkr
- Gång- och cykelvägar, 45,5 mnkr
- Farstavikens skola, 35,2 mnkr
- Återköp idrottsplats, 20,0 mnkr
- Ingarö, föreningshus, 15,4 mnkr

#### **Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår överföring av investeringsmedel om 246 824 tkr till 2017.

#### **Vatten och avlopp**

VA verksamhetens bokslut för investeringar visar ett överskott om 188 837 tkr, därav föreslås 144 088 tkr att överföras till 2017. Trots att hela överskottet inte balanseras kommer verksamheten ha en betydande investeringsram 2017, inklusive årsbudget, till sitt förfogande, totalt 279 mnkr.

Bland större investeringar, vars budgetmedel föreslås överföras till 2017, återfinns:

- VA-utbyggnad Värmdövik-Herrviksnäs-Strömma, 23,9 mnkr
- VA-utbyggnad Koviksudd Skeviksstrand, 17,3 mnkr
- Huvudledning vatten och avlopp Gråbo-Kovik, 10,3 mnkr
- VA-utbyggnad Älvsby industriområde, 8,6 mnkr

#### **Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår överföring av budgetmedel om 144 088 tkr till 2017.

#### **Renhållning**

Renhållningsverksamhetens bokslut för investeringar 2016 visar ett överskott med netto 11 263 tkr. Överskottet förklaras till största delen av ej nyttjade budgetmedel för kretsloppscentral Kil. Projektet kommer inte att påbörjas under 2017, det får tas upp till ny behandling i investeringsbudgeten när det blir aktuellt för genomförande. Mot denna bakgrund föreslås endast 1 195 tkr av renhållningsverksamhetens överskott 2016 överföras till 2017.

Diarienummer  
2017KS/0217

### **Förvaltningens förslag**

Förvaltningen föreslår överföring av investeringsmedel om 1 195 tkr överförs till 2017.

## **Bedömning**

### **Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget innebär att till årsbudgeten 2017 läggs investeringsmedel som flyttas över från 2016, det gör att den maximala budgetramen för investeringar 2017 ligger på drygt 1 miljard kr. Det mesta talar dock för att inte hela förbrukningen kommer att belasta 2017, investeringarna sprids i praktiken ut över flera år.

### **Konsekvenser för miljön**

Förslaget till resultatbalansering har inte några särskilda konsekvenser för miljön.

### **Konsekvenser för medborgarna**

Ärendet om överföring av investeringsmedel innebär att pågående investeringsprojekt kan fullföljas enligt tidigare beslut och planer utan avbrott och låsning till enskilda budgetår. Detta understödjer ambitionen att skattemedlen ska användas på ett effektivt sätt.

### **Konsekvenser för barn**

Se kommentar beträffande konsekvenser för medborgarna.

## **Ärendets beredning**

Ärendet har beretts inom respektive sektor, där investeringsmedel har redovisats i respektive nämnds verksamhetsberättelse. Investeringarna har ställts samman av sektorn för ekonomi och uppföljning.

## **Handlingar i ärendet**

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Investeringar överföring till 2017	Bilaggs

## **Sändlista för beslutsexpediering**

Sektorn för ekonomi och uppföljning

Camilla Broo  
Kommundirektör

Hans Ivarsson  
Sektorchef ekonomi och uppföljning