

Jonas Vehmonen

Kommunstyrelsen

Ombudgetering av investeringsanslag 2019

Ärende

Av tilldelade investeringsmedel 2019 föreslår nämnderna ombudgetering om totalt 69,6 miljoner kronor. Orsaken är främst att projekt har blivit försenade eller ej kommit till stånd. Totala investeringsmedel 2020 kommer efter ombudgetering uppgå till 350 miljoner kronor.

Kommunledningskontorets förslag till beslut

Kommunfullmäktige godkänner ombudgetering av investeringsmedel om totalt 69,6 miljoner kronor i enlighet med tjänsteutlåtandet.

Bakgrund

Kommunfullmäktige behandlade kommunens budget för 2020 och planperioden 2021–2022 vid sammanträdet den 18 och den 21 november 2019. Syftet med ombudgeteringen som föreslås är en omfördelning av projektens likviditetsplaner. Av kommunens ekonomistyrningsregler framgår på vilka grunder om- och tilläggsbudget kan godkännas. Ekonomistyrningsreglerna anger att för projekt som försenats eller ej kommit till stånd under det föregående budgetåret får ombudgetering ske.

Kommunledningskontorets utredning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden föreslår sammanlagt ombudgetering på 0,2 mnkr, för projektet Digital utveckling och e-tjänster.

Byggnadsnämnden föreslår sammanlagt ombudgetering på 0,1 mnkr, som fördelas på projekten Digitalisering och E-tjänster.

Tekniska nämnden föreslår sammanlagt ombudgetering på 10,6 mnkr, som fördelas på projekten Portvägen, Upprustning mark, Trafiksignaler, Vägbelysning och Cykelstråk.

Vatten och avlopp föreslår sammanlagt ombudgetering på 37,9 mnkr, som fördelas på projekten Mörby centrum, Samsöviken, Reinvestering pumpstationen.

Jonas Vehmonen

Fastighetsnämnden föreslår sammanlagt ombudgetering på 9,6 mnkr, som fördelas Grindstugan Svea 1, Korttidsboende Ginnungagap, Inomhusmiljö och Driftseffektiviseringar.

Kultur- och fritidsnämnden föreslår sammanlagt ombudgetering på 11,3 mnkr, som fördelas Servicebyggnad Stockhagen, Ispist och kylanläggning Danderydsvallen och Meröppet bibliotek.

Kommunledningskontoret anser att nämndernas förslag till ombudgetering är i linje med kommunens ekonomistyrningsregler och tillstyrker att ombudgetering sker.

Ekonomiska konsekvenser

Kommunledningskontoret ser två ekonomiska konsekvenser av ombudgeteringen.

Kommunen kan komma att få ett negativt kassaflöde under 2020 som kan leda till att kommunen behöver öka sina långfristiga skulder, det vill säga ta upp nya banklån. Om nämnderna investerar till en kostnad för totalt 350 mnkr och kommunen har avskrivningar för cirka 130 mnkr och det budgeterade resultatet blir cirka 160 mnkr leder det till ett negativt kassaflöde på cirka 50 mnkr. Kommunen har enligt tidigare beslut från kommunfullmäktige om fastställande av låneram 2020 (dnr KS 2019/0337) en låneram på 950 mnkr och en maximal checkräkningskredit på 400 mnkr. Det ger ett utrymme att nyupplåna 100 mnkr och höja kommunens checkräkningskredit med 100 mnkr. Det innebär att kommunen har möjlighet att ta upp nya banklån om det skulle bli ett negativt kassaflöde under 2020.

Delar av nämndernas kapitalkostnader kommer att skjutas på framtiden. Eftersom investeringen blir framflyttad borde det även leda till att nämnderna som ombudgeterar får lägre kapitalkostnad under 2020 och 2021. Exakt vilket år de får lägre kapitalkostnader är beroende av när de planerade att investeringen skulle färdigställas (aktiveras).

Johan Lindberg
Tf kommundirektör

Björn Wallgren
Ekonomichef

Handlingar i ärendet

1. Tjänsteutlåtande, Ombudgetering av investeringsanslag 2019
2. Sammanställning av nämndernas förslag till ombudgetering av investeringsanslag 2019



Jonas Vehmonen

3. Beslutade investeringar 2020

Expedieras
Samtliga nämnder