



Elisabeth Steen Ekstedt
Ekonomichef
Elisabeth.steenekstedt@trelleborg.se

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

Avvikelse rapport Lillevång/Vannhögskolan med begäran om anslag för drift och inventarier, fritidsnämnd.

Ärendebeskrivning

Föreligger ärende från fritidsnämnden¹ där nämnden beslutar att hos kommunfullmäktige begära anslag om totalt 150 000 kr till fritidsnämndens investeringsbudget år 2018 för inköp av utrustning och inventarier avseende konstgräsplanen, anslag om totalt 850 000 kr till fritidsnämndens investeringsbudget år 2020 för inköp av utrustning och inventarier avseende idrottshallen, anslag om 995 000 kr till fritidsnämndens driftsbudget åren 2018 och 2019 med anledning av ökade driftskostnader avseende konstgräsplanen och att tillkommande behov av medel om totalt 7 823 000 kr till fritidsnämndens driftsbudget med anledning av ökade driftskostnader tas med i budgetarbetet från och med 2020 och därefter. Nämnden beslutar även meddela kommunfullmäktige att om inte fritidsnämnden får full kostnadstäckning för ökade driftskostnader bör projektet inte genomföras. Fritidsnämnden vill poängtera att nämnden inte har möjlighet att finansiera de ökade driftskostnaderna inom de ramar nämnden fått i december månads budgetdirektiv.

Beredning

Mot bakgrund av servicenämndens avvikelse rapport 2017-10-24 § 119 beslöt kommunfullmäktige 2017-12-18 att anslå investeringsmedel om 28,3 mnkr som tilläggsanslag för färdigställande av projektet Lillevång/Vannhögskolan i sin helhet, att finansiera ovan tilläggsanslag genom upplåning och att anslå 7,5 mnkr ur kommunens budgetmarginal för att täcka eventuellt nedskrivningsbehov år 2018.

Vidare beslöts att uppdra till bildnings- respektive fritidsnämnden att skyndsamt ta fram förslag till investeringsbudget för utrustning och inventarier där total driftskostnadsökning tydligt framgår tillsammans med eventuella nedskrivningsbehov, att uppdra till kommunstyrelsen att i budgetberedningen hantera ökad driftskostnad, i form av tillkommande internhyra, om 17,7 mnkr genom omprioritering av anslag mellan nämnderna och att finansiering sker genom effektivisering. Slutligen att

¹ FRN 2017/9

uppdra till kommunstyrelsen att återkomma med förslag till hantering av ökad driftskostnad, med anledning av rivning, om 6,5 mnkr genom omprioritering av anslag mellan nämnderna och att finansiering sker genom effektivisering under år 2018.

Fritidsnämnden har tidigare beslutat (2017-12-05 § 83) att begära anslag om totalt 150 tkr till fritidsnämndens investeringsbudget år 2018 för inköp av utrustning och inventarier avseende konstgräsplanen, anslag om totalt 850 tkr till fritidsnämndens investeringsbudget år 2020 för inköp av utrustning och inventarier avseende idrottshallen, anslag om 995 tkr till fritidsnämndens driftsbudget åren 2018 och 2019 med anledning av ökade driftskostnader avseende konstgräsplanen. Vidare att tillkommande behov av medel om totalt 7 823 tkr till fritidsnämndens driftsbudget med anledning av ökade driftskostnader tas med i budgetarbetet från och med 2020 och därefter, samt att meddela kommunfullmäktige att om inte fritidsnämnden får full kostnadstäckning för ökade driftskostnader bör projektet inte genomföras. Fritidsnämnden vill poängtera att nämnden inte har möjlighet att finansiera de ökade driftskostnaderna inom de ramar nämnden fått i december månads budgetdirektiv

Bakgrunden till avvikelserapporten från servicenämnden är framförallt att projekterad idrottshall visat sig vara avsevärt dyrare än kalkylerat att bygga. Besparingar i form av alternativa material val, fabrikat, osv har dock samtidigt kunnat genomföras i andra delar av projektet. Fritidsnämnden och bildningsnämndens begäran om anslag för drift och inventarier sker dels mot bakgrund av denna avvikelserapport ifrån servicenämnden men även då anslag för drift och inventarier aldrig tilldelades vid kommunfullmäktiges beslut om nybyggnation av Lillevång/Vannhögskolan 2016-04-25.

Under höstens budgetarbete inför beslut om Budget 2018 och Flerårsplan 2019-20, har ökade driftkostnader och investeringsbehov i utrustning och inventarier redovisats av bildning- och fritidsnämnden. I den av kommunfullmäktige 2017-11-27 fastställda budgeten 2018-2020 har dessa behov beaktats och den ram som fullmäktige tilldelat nämnden bör således anses inrymma de kostnader som nu återigen äskas för avseende år 2018.

I kommunfullmäktiges beslut 2017-12-18 har nu frågan om drift och inventarier, såsom ovan nämnts, återigen tagits upp och bildning- och fritidsnämnden uppdrages att återkomma med förslag till investeringar i utrustning och inventarier, där en redovisning av driftskostnadsökningar som en följd av dessa framgår tillsammans med eventuella nedskrivningsbehov i detta avseende. Någon ny framställan om investeringar i utrustning och inventarier har inte presenterats av bildningsnämnden och förvaltningen hänvisar till det gamla förslaget från 2016-03-30. I tjänsteskrivelsen 2017-11-15 finns ej heller något nytt beräkningsunderlag med detaljer eller ett beräknat nedskrivningsbehov presenterat. Fritidsnämnden har redovisat ett investeringsbehov men ej någon beräkning av ett eventuellt nedskrivningsbehov.

Vidare har kommunfullmäktige 2017-12-18 beslutat att uppdra till kommunstyrelsen att i budgetberedningen hantera en ökad driftskostnad, i form av tillkommande internhyra, om 17,7 mnkr genom omprioritering av anslag mellan nämnderna och att finansiering sker genom effektivisering.

Detaljer i övrigt, det vill säga bakgrund, kalkyler och tidplan framgår av service-, fritids- och bildningsnämndens handlingar.

Slutsats

Således är slutsatsen att de kostnader som tillkommer under 2018 är hanterade i budgetprocessen avseende 2018 och att kostnaderna för detsamma får inrymmas i den av fullmäktige tilldelade budgetramen avseende 2018 och att varje nämnd har ett ansvar att tillse att göra de eventuella omprioriteringar som krävs för att kostnaderna ska rymmas inom ram.

Vidare har kommunfullmäktige 2017-12-18 beslutat att uppdra till kommunstyrelsen att i budgetberedningen hantera en ökad driftskostnad, i form av tillkommande internhyra från och med år 2019, om 17,7 mnkr genom omprioritering av anslag mellan nämnderna och att finansiering sker genom effektivisering, därmed bör äskanden som avser 2019 och framåt hanteras vidare i budgetberedningen.

Att övriga tillkommande kostnader med anledning av volymökningar ska hanteras av respektive nämnd i samband med budgetförslag 2019.

Fullmäktige har i tidigare beslut gett uppdrag till bildnings- respektive fritidsnämnden att skyndsamt ta fram förslag till investeringsbudget för utrustning och inventarier där total driftskostnadsökning tydligt framgår tillsammans med eventuella nedskrivningsbehov. Eventuella nya äskanden avseende investeringsbudget 2020 kan med fördel hanteras i budgetförslag.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar

Att återremittera fritidsnämndens begäran om 850 000 kr till fritidsnämndens investeringsbudget år 2020 för nämnden att hantera i budgetförslag i enlighet med nya ekonomistyrningsprocessen.

Att återremittera fritidsnämndens begäran om anslag om 995 000 kr till fritidsnämndens driftsbudget år 2019 för nämnden att hantera i budgetförslag i enlighet med nya ekonomistyrningsprocessen.

Att återremittera fritidsnämnden begäran om anslag om 7 823 000 kr till fritidsnämndens driftsbudget från och med år 2020 för nämnden att hantera i budgetförslag i enlighet med nya ekonomistyrningsprocessen.

Att föreslå kommunstyrelsen besluta föreslå kommunfullmäktige besluta att bifalla fritidsnämnden begäran om 150 000 kr till fritidsnämndens investeringsbudget år 2018, vilket finansieras genom upplåning.

Att föreslå kommunstyrelsens besluta föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå fritidsnämnden begäran om anslag om 995 000 kr till fritidsnämndens driftsbudget åren 2018 med hänvisning till att frågan kring finansiering hanterats i budgetprocess 2018 och att kommunfullmäktige tilldelat nämnden ramar för året.

Att föreslå kommunstyrelsen besluta föreslå kommunfullmäktige besluta uppdra åt service-, bildning- och fritidsnämnden att återkomma till kommunfullmäktige med slutredovisning av projektet Vannahög/Lillevångskolan i samband med bokslut 2020.