



Raymond Lützhöft
Budgetchef
raymond.lutzhof@trelleborg.se

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

Ombudgetering av drift-, investering- och exploateringsanslag från 2018 till 2019.

Kommunfullmäktige behandlar 2018 års bokslut med årsredovisning i ett separat ärende under april månad. I samband med detta behandlas också nämndernas behov av ombudgeteringar inom drift-, investering- och exploateringsbudget såsom ett eget separat ärende. Dessa behov av ombudgeteringar, dvs överföringar av anslag från år 2018 till 2019 beror till stor del av projekt som av olika anledningar inte följer den tidplan som ursprungligen beslutats.

Orsakerna till dessa behov av ombudgeteringar framgår av nämndernas handlingar, dvs. både i årsredovisningar och ärenden om ombudgeteringar, men kommenteras sammanfattningsvis också i nedanstående beredning.

Beredning

Driftbudget

Nämnderna har ej inkommit med några äskanden kring ombudgeteringar av driftanslag från 2018 till 2019.

Investeringsbudget

Nettoinvesteringarna uppgick under 2018 till 643,9 mnkr (382,3 mnkr) jämfört med en total budget på 877,8 mnkr (551,7 mnkr). 2017 års belopp inom parantes. Av den totala nettoutgiften utgör avgiftskollektivets andel 143,4 mnkr jämfört med en budget på 181,4 mnkr. Nämndernas äskanden till ombudgeteringar uppgår till totalt 280 mnkr varav avgiftskollektivet 47,8 mnkr. Ombudgeteringar till 2019 års budget, för pågående investeringsprojekt föreslås med totalt 277,5 mnkr (144,2 mnkr) varav avgiftskollektivets 47,8 mnkr. Se bilaga 1.

Exploateringsbudget

Nettoexploateringarna uppgick under 2018 till 18,7 mnkr mot en total budget på 75,6 mnkr. Av den totala nettoutgiften utgör avgiftskollektivets andel 19 mnkr jämfört med en budget på 31,6 mnkr. Nämndernas dvs tekniska servicenämndens äskanden till ombudgeteringar uppgår till totalt 50,5 mnkr varav avgiftskollektivets 12,7 mnkr. Ombudgeteringar till 2019 års

budget, för pågående exploateringsprojekt föreslås med totalt 24,3 mnkr varav avgiftskollektivet 12,9 mnkr. Se bilaga 2.

Finansiering av investeringar och exploateringar.

Med de investeringar som nu föreslås kommer den totala investeringsbudgeten baserad på kommunfullmäktiges beslut 2019-02-25 och de nu föreslagna ombudgeteringarna uppgå till 707,9 mnkr och exploateringarna till 59,1 mnkr. Dessa utgör då tillsammans en nettoutgift enligt budget på totalt 767 mnkr under 2019. Detta utgör ett markant ökat finansieringsbehov som ställer krav på både ett ökat driftresultat motsvarande det finansiella målet och därutöver, samt en ökad nyupplåning. När det gäller det senare så krävs det att kommunfullmäktige ökar årets nyupplåningsram ifrån 220 mnkr enligt KF beslut 2018-12-17/18 med 315 mnkr till 535 mnkr. En ökad nyupplåning med 315 mnkr kan innebära en ökad räntekostnad som motsvarar ca 3 mnkr, allt beroende på ränteutveckling och när nyupplåningen sker. På basis av Bokslut 2018, en uppdaterad Budget 2019 och ovan nämnda ombudgeteringar med en ökad nyupplåning, beräknas soliditeten till ca 44 procent i jämförelse med 48,5 procent i Bokslut 2018, beroende på genomförandegraden av investeringarna. Slutligen måste den under åren allt större volymen ombudgeteringar innebära ett ökat krav på nämnderna att genomföra sina investeringsprojekt i enlighet med uppgjorda tidplaner och enligt kommun fullmäktiges beslut!

Förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta att förslå kommunfullmäktige besluta

att ombudgetera 277.510 tkr till investeringsbudgeten för 2019 vilket finansieras med upplåning,

att ombudgetera 37.254 tkr till exploateringsbudgeten för 2019 vilket finansieras med upplåning samt

att finansiera investeringarna och exploateringarna genom upplåning och att därför öka den beräknade nyupplåningen med 315 mnkr till en låneram på 535 mnkr för år 2019.