



Raymond Lützhöft
Budgetchef
raymond.lutzhof@trelleborg.se

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

Ombudgetering av drift-, investering- och exploateringsanslag från 2017 till 2018.

Kommunfullmäktige behandlar 2017 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 2017 till 2018 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

Nämndernas och styrelsens äskanden om ombudgeteringar till 2018 uppgår till 5.011 tkr. I nedanstående föreslås att ombudgetering ska ske med 3.420 tkr till driftsbudget 2018. Ifall dessa ombudgeteringar finansieras ur innevarande års resultat så innebär detta att kommunens totala budgeterade resultat sjunker och de ekonomiska nyckeltalen påverkas, och därmed också möjligheten att uppnå de finansiella målen enligt Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning. Detta påverkar i förlängningen även kommunens självfinansieringsgrad av investeringarna. Resultatet för 2018 (2018-01-29) är beräknat till 26,8 mnkr dvs. 1,1 procent av skatt och statsbidrag. Detta är 1 procent lägre än det finansiella målet för 2018 som enligt Riktlinjerna för god ekonomisk hushållning i Budget 2018-2020 är minst 2,1 procent. I föreliggande förslag föreslås ombudgeteringarna finansieras ur kommunfullmäktiges budgetmarginal, vilken per 2018-01-29 innehåller 36.102 tkr att fördela. Efter att ovan föreslagna ombudgeteringar finansierats via kommunfullmäktiges budgetmarginal så återstår således 32.682 tkr för år 2018.

Nämndernas budgetavvikelse år 2017 och förslag till ombudgeteringar framgår enligt följande:

Driftredovisning 2017 (kr)

Nämnd/Styrelse	Avvikelse 2017	Begäran ombudget	Förslag ombudget
Kommunstyrelse	6 896 071	2 857 000	2 857 000
Överförmyndarnämnd	1 437 102		
Valnämnd	-48 295		
Revisorerna	452 466		
Socialnämnd	-47 691 358		
Bildningsnämnd	-3 191 770		
Kulturnämnd	1 061 757		
Fritidsnämnd	2 076 961		
Arbetsmarknadsnämnd	401 414		
Samhällsbyggnadsnämnd	2 600 978	562 873	389 000
Servicenämnd	-5 550 990		
Teknisk nämnd	-2 558 999	1 591 283	0
<i>varav nätverksamhet</i>	-85 618		
<i>varav vatten och avlopp</i>	0		
<i>varav renhållning</i>	-3 680 980		
Summa	-47 881 261	5 011 156	3 246 000

Kommunstyrelsen

Styrelsens förslag till ombudgetering avser tre pågående projekt samt kvarvarande anslag för utbildningsersättning till de politiska partierna. För arbetet med *Övre och stadsparkskvarteren* så har tidplan för projektet förskjutits utifrån vad som angavs i projektplanen och därför återstår 1 027 tkr av projektets totala budget. Orsaken är att det i samband med projektbeslut år 2015 var personalbrist och därmed fördröjning av upprättande av projektgrupp. Under 2016 påbörjades arbetet med Kuststad 2025 vilket ledde till omorganisation och tillträde av ny projektledare. Då försköts tidplanen ytterligare. Projektet beräknas nu avslutas under våren 2018. För arbetet med *ny översiktsplan* har 190 tkr av budgeten inte förbrukats och därmed äskas ombudgetering till 2018. Anledningen är att arbetsgruppen vill ta fram ytterligare utredningar under 2018. I samrådet framkom det i inkomna yttranden att klimataspekter behöver belysas ytterligare. Arbetsgruppen vill därför fördjupa sig i dessa frågor och bland annat ta fram en skyfallskartering för hela kommunen. När det gäller *utvecklingen av Smygehuk* så äskas att kvarstående medel på 1 500 tkr ombudgeteras till 2018. Medlen ska användas för det planprogram som Tekniska nämnden ska beställa av Samhällsbyggnadsnämnden. Planprogrammet behövs för att kunna genomföra en ny detaljplan. Slutligen avseende *utbildnings-ersättningen för politiska partierna* så får det för varje mandatperiod sammanlagt beräknade beloppet fritt disponeras av

respektive parti över hela perioden. Därför äskas ombudgetering om 140 tkr vilket är det som inte utnyttjats till och med 2017.

Samhällsbyggnadsnämnden.

Nämndens äskanden avser dels *bostadsförsörjningsprogrammet* 389 tkr och dels arbetet med *Västra verksamhetsområdet* 174 tkr. Någon direkt orsak till att man behöver begära ombudgetering finns ej angiven utöver att projekten skall slutföras. Då utvecklingstakten av Västra verksamhetsområdet idag är oklar så föreslås denna ombudgetering avslås och samhällsbyggnadsnämnden får återkomma med ärendet när det är aktuellt.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden begär ombudgetering för *biogasprojekt*, *bullerdämpande åtgärder* samt *bostäder i Trelleborg*. Då det ej finns några anslag för dessa aktiviteter/projekt finns det inget att ombudgetera. Projekten får därför finansieras inom tekniska nämndens befintliga driftram.

Investeringsbudget

Nettoinvesteringarna uppgick under 2017 till 382,3 milj kr (229,4 milj kr) jämfört med en total budget på 551,7 milj kr (343,8 milj kr). 2017 års belopp inom parantes. Av den totala nettoutgiften utgör taxekollektivets andel 77,7 milj kr jämfört med en budget på 130,9 milj kr. Nämndernas äskanden till ombudgeteringar uppgår till totalt 140,7 milj kr varav taxekollektivet 60,5 milj kr. Ombudgeteringar till 2018 års budget, för pågående investeringsprojekt föreslås med totalt 144,2 milj kr (70,7 milj kr) varav taxekollektivet 60,5 milj kr, enligt bilaga 1.

Exploateringsbudget

Nettoexploateringarna uppgick under 2017 till 19,7 milj kr mot en total budget på 34,2 milj kr. Av den totala nettoutgiften utgör taxekollektivets andel 7,1 milj kr jämfört med en budget på 16,5 milj kr. Nämndernas dvs tekniska nämndens äskanden till ombudgeteringar uppgår till totalt 14,6 milj kr varav taxekollektivet 9,4 milj kr. Ombudgeteringar till 2018 års budget, för pågående exploateringsprojekt föreslås med totalt 14,9 milj kr varav taxekollektivet 9,4 milj kr, enligt bilaga 2.

Finansiering av investeringar och exploateringar.

Med de investeringar som nu föreslås kommer den totala investeringsbudgeten baserad på kommunfullmäktiges beslut 2018-01-29 och de nu föreslagna ombudgeteringarna uppgå till 767,4 milj kr och exploateringarna till 59,7 milj kr. Dessa utgör då tillsammans en nettoutgift enligt budget på totalt 827,1 milj kr under 2018. 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 390 milj kr enligt KF beslut 2017-11-27 med 159 milj kr till 549 milj kr. En ökad nyupplåning med 159 milj kr innebär

samtidigt en ökad räntekostnad som motsvarar ca 4 milj kr på årsbasis i dagens ränteläge. På basis av Bokslut 2017, Budget 2018 och ovan nämnda ombudgeteringar med en ökad nyupplåning, beräknas soliditeten till ca 43 procent i jämförelse med 51,6 procent i Bokslut 2017, allt 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 3.246 tkr till driftbudgeten för 2018 och finansiera detta ur kommunfullmäktiges budgetmarginal,

att ombudgetera 144.236 tkr till investeringsbudgeten för 2018 vilket finansieras med upplåning,

att ombudgetera 14.899 tkr till exploateringsbudgeten för 2018 vilket finansieras med upplåning samt

att öka den beräknade nyupplåningen till en låneram på 549 milj kr för år 2018.