



Kommunledning

Dnr KS 2020/220

Till Kommunstyrelsen

Begäran om att godkänna ombudgetering från år 2021 till 2020 av 100 tkr för belysningsåtgärder, id9211 (TN 2020/107)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen ombudgetera 100 tkr ID9211 från år 2021 till 2020.

Kommunstyrelsen arbetsutskott ger economichef och förvaltningschef (tekniska kontoret) i uppdrag att se över och föreslå, där så är ändamålsenligt, ny budgeteringsnivå för den tekniska investeringsverksamheten från och med 2021 och framåt.

Sammanfattning av ärendet

Tekniska nämnden föreslår i begäran till KS att få ianspråktaga budgetmedel från ID9211 belysning från 2021 års avsatta medel redan innevarande år till tre föreslagna åtgärder. Skälet är att budgetmedel saknas innevarande år för att byta ut och komplettera belysningsåtgärder.

Följande sammanställning av akuta belysningsåtgärder finns i begäran.

Gatubelysning Ljungbergsgatan, Skillingaryd, 2 stycken. Byte av armatur och stolpe samt flytt av fundament.

Torgbelysning, Skillingaryd, 2 stycken. Byte av armatur och stolpe samt byte av fundament.

Passagebelysning Vaggeryd, 1 styck. Armatur och stolpe.

Ovan tre insatser beräknas tillsammans uppgå till ungefär 60 tkr. För att inte hamna i medelsbrist föreslås hela anslaget tidigareläggas (100 tkr). De medel som inte förbrukats vid årets utgång kan nyttjas under 2021.

Se resonemang under rubriken "ärende" nedan och förslag på uppdrag till economichef i kommunen och förvaltningschef (tekniska kontoret).

Ärende

Enligt riktlinje för hantering av investeringar samt i riktlinje för investeringsprocessen framgår att förslag till ombudgetering eller annan justering i investeringsbudgeten utanför



budgetprocessen hanteras av ansvarig nämnd genom tjänsteskrivelse. Efter eget beslut expedieras ärendet till kommunstyrelsen (KS). KS föreslår därefter kommunfullmäktige (KF) slutligt ställningstagande.

KS har rätt enligt samma riktlinje att omdisponera belopp på högst 4 miljoner kronor för mandatperioden efter begäran från nämnd. Detta gäller omdisponeringar inom en nämnd och under förutsättning att det ryms inom nämndens totala budgetanslag. Detta är ett ärende där KS beslutar om omdisponering.

Reflektion från ekonomichef

För att en utgift ska klassificeras som investering ska utgiften uppgå till minst 1 prisbasbelopp (cirka 47 tkr). I detta ärende är anslaget budgeterat till 100 tkr och nyttjandet av medlen avser byte av mindre belysningskomponenter i olika delar av kommunen. Det budgeterade beloppet är mycket lågt. I tekniska nämndens budget finns idag flera investeringsprojekt (id:n) där beloppet är mindre än eller lika med 500 tkr. De lågt budgeterade beloppen per id tillsammans med ekonomistyrningsreglerna leder till att teknisk nämnds möjlighet att förfoga över investeringsmedel inom sitt ansvarsområde försvåras och byråkratiseras när små ändringar av ovan karaktär uppstår. Detaljeringsnivån har funnits under många år i kommunen (innan tekniska nämnden bildades). Detaljeringsnivån är inte ändamålsenlig. Flera tjänstemän (nämndsekreterarna, ekonom, förvaltningschef och ekonomichef) samt den politiska organisationen såväl inom teknisk nämnd, Ksau och KS får lägga tid och kraft på alla dessa små projekt (ärenden).

Skälet är inte att det är fel på nuvarande ekonomistyrningsregler utan att detaljeringsnivån och beloppsnivån på anslagen bör ses över och aggregeras till en högre nivå (färre investeringsanslag och högre beloppsnivå). På så sätt kan nämnden nyttja resurserna mer flexibelt och antalet justeringsärenden av ovan karaktär som behöver handläggas i olika instanser av tjänstemän och politiker kan reduceras.

Mot bakgrund av att vi idag har en detaljeringsgrad och många små projekt (där beloppen är mycket låga utifrån en investeringsverksamhet) föreslås utöver det ursprungliga ärendet att ekonomichef får i uppdrag att tillsammans med förvaltningschef på tekniska kontoret se över och föreslå vissa aggregeringar av nuvarande budgetposter.

Beslutet ska skickas till

Teknisk nämnd
Kommundirektör
Ekonomichef

Handläggare

Jörgen Hansson, ekonomichef