

Arkivsaksnr. 22/03068-1
Saksbehandler Ole Martin Høgmo

Saksgang
Formannskapet
Kommunestyret

Møtedato
15.03.2022
23.03.2022

Rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2021

Kommunedirektørens innstilling til vedtak:

Ubrukte bevilgninger fra 2021 foreslås disponert i samsvar med reguleringskjema 1 og 2.

Stig Tore Johnsen
Kommunedirektør

Geir Andersen
Direktør for økonomi og finans

Hva saken gjelder

Rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2021.

Saksutredning

Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD) presiserer i sin investeringsveileder av 27. oktober 2011 at investeringsbudsjettet er ettårig, og at prosjekter som går over flere år skal ha en realistisk periodisering mellom årene i økonomiplanen. Det følger også av KMDs presiseringer at det ikke lenger er adgang til å administrativt overføre ubrukte bevilgninger fra ett år til det neste.

Overføringer fra 2021 til 2022 gjelder:

1. Prosjekter med reduserte bevilgninger vedtatt i økonomirapport II-2021
2. Prosjekter med direkte regnskapsmessig mindreforbruk

| | Finansiering | | | | |
|--------------|--------------|----------|------|------------|-------|
| Rebevilgning | Mva-komp | Eksterne | Fond | Utsatt | Sum |
| 2022 | | tilskudd | | låneopptak | |
| | | | | | |
| 135,2 | 27 | 2,8 | 0 | 105,3 | 135,2 |

Endringer vedtatt i økonomirapport I-2021 er bakt inn i HP 2022-2025.

I tabellform framkommer behovet for rebevilgninger og finansiering slik for budsjettåret 2022: (tall i hele mill kr)

Kommunedirektøren ser det hensiktsmessig å få overføringene på plass så tidlig som mulig og bidra til et optimalt grunnlag for arbeidet med tertialrapport I-2022. Overføringene er basert på avsluttet regnskap 2021.

Kommunedirektøren har tidligere signalisert at ubrukte midler tilhørende prosjekter med faste årlige bevilgninger, ikke ble videreført. Erfaringer under pandemien med betydelige forsinkelser og usikre leveranser, tilsier at en på kort sikt må fravike dette prinsippet. Kommunedirektøren har derfor hatt dialog med Bymiljøavdelingen for å få vurdert disse forholdene for hvert enkelt prosjekt. Dette samt vedtatt HAP 2022-2025, er lagt til grunn for foreslåtte overføringer fra 2021. Det vises til vedlagte budsjettskjema 1 som viser de konkrete overføringene pr prosjekt pr ansvarsramme og budsjettskjema 2 som viser samlet effekt på investeringsvolum og finansiering.

I tertialrapport I-2022 i juni vil kommunedirektøren komme tilbake til konkrete årsprognoser pr prosjekt, og de endringer i investeringsbudsjettet dette eventuelt medfører.

Konklusjon

Overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2021 til 2022 på 135,2 millioner kroner vedtas.

Vedtakskompetanse

Kommunestyret

Vedlegg

Vedlegg-1-sak-OFB-070322
skjema-2A-250222