

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2020-03-23

Diarienummer 0501/20

Handläggare

Johan Pfeiffer

Telefon: 031- 368 02 38

E-post: fornamn.efternamn@forvaltning.goteborg.se

Hemställan från Idrotts- och föreningsnämnden om överföring av investeringsmedel

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen

Hemställan från Idrotts- och föreningsnämnden avseende överföring av investeringsmedel om 85 000 tkr avslås.

Sammanfattning

Idrotts- och föreningsnämnden har i anslutning till beslutet om årsrapport för 2019 beslutat om att hemställa till kommunstyrelsen om att överföra 85 000 tkr från investeringsperioden 2016-2019 till perioden 2020-2023. Anledningen är dels att påbörjade projekt har försenats varpå projekten inte kan färdigställas 2019 såsom planerats och dels projekt där nämnden fått delfinansiering under 2019 men inte kunnat påbörja projektet. Förseningarna beror huvudsakligen på att detaljplanprocessen inte fortflöpt i den takt som prognosticerats.

En överföring av 85 000 tkr till Idrotts- och föreningsnämnden innebär att stadens samlade investeringsbudget för 2020 skulle öka. Då någon anvisad finansiering för detta inte finns förslår stadsledningskontoret att nämndens framställan skall avslås. Samtidigt ser stadsledningskontoret att idrotts- och föreningsförvaltningen i sin prognos per februari bedömer att de inte kommer kunna upparbeta 135 000 tkr av det investeringsutrymme nämnden förfogar över 2020. Stadsledningskontoret bedömer därför att nämnden redan har ekonomiskt utrymme för att hantera de 85 000 tkr som de har hemställt om.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Idrotts- och föreningsnämnden har hemställt om att 85 000 tkr ska föras över till deras investeringsbudget för 2020. Ett sådant tillskott skulle påverka årets investeringsutgifter för Göteborgs Stad med motsvarande summa. Samtidigt gör idrotts- och föreningsförvaltningen en prognos för året som pekar på att de inte kommer kunna upparbeta 135 000 tkr av årets investeringsutrymme. Stadsledningskontoret bedömer därför att nämnden redan har det ekonomiska utrymme som krävs för att genomföra de beslutade investeringarna. Eftersom förseningar i planprocessen snarare är regel än undantag kommer nämnden under varje investeringsbudget ha möjlighet att omprioritera bland investeringsprojekten. Med beslut i enlighet med tjänsteutlåtande bör därför ärendet inte medföra några ekonomiska konsekvenser.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Idrotts- och föreningsnämndens investeringar medför konsekvenser på både den ekologiska och den sociala dimensionen. I detta ärende berörs redan beslutade projekt där stadsledningskontoret bedömer att nämnden alljämt har resurser för att genomföra dem. Därav medför inte detta ärende några särskilda aspekter utifrån dessa dimensioner.

Bilaga

Idrotts- och föreningsnämndens protokollsutdrag, 2020-02-13 §4

Ärendet

Idrotts- och föreningsnämnden har 2020-02-13 beslutat om att hemställa till kommunstyrelsen om att överföra 85 000 tkr från investeringsperioden 2016-2019 till perioden 2020-2023. Anledningen är dels att påbörjade projekt har försenats varpå projekten inte kan färdigställas 2019 såsom planerats och dels projekt där nämnden fått delfinansiering under 2019 men inte kunnat påbörja projektet.

Beskrivning av ärendet

Idrotts- och föreningsnämnden har i anslutning till beslutet om årsrapport för 2019 beslutat om att hemställa till kommunstyrelsen om att överföra 85 000 tkr från investeringsperioden 2016-2019 till perioden 2020-2023. Anledningen är dels att påbörjade projekt har försenats varpå projekten inte kan färdigställas 2019 såsom planerats och dels projekt där nämnden fått delfinansiering under 2019 men inte kunnat påbörja projektet. Förseningarna beror huvudsakligen på att detaljplaneprocessen inte fortlöpt i den takt som prognosticerats.

Det är ett återkommande problem för de investerande nämnderna att hantera förseningar av projekt som går in i nästa investeringsperiod. I kommunfullmäktiges budget för 2019 framgår att: *Inför kommande planperiod behövs en utvecklad investeringsstyrning. Det är viktigt att investerande nämnder och bolag analyserar och redovisar eventuella förskjutningar i projekt för att hitta en mer realistisk nivå för stadens investeringsvolym under de kommande åren.* Kommunfullmäktige uppdrog därför till kommunstyrelsen att göra en översyn av stadens investeringsstyrning vilket hanteras i ett annat ärende

När det gäller den nu uppkomna situationen som föranlett Idrotts- och föreningsnämnden att hemställa om 85 000 tkr för att hantera försenade projekt från föregående investeringsperiod konstaterar stadsledningskontoret att idrotts- och föreningsförvaltningen i sin prognos per februari 2020 bedömer att nämnden inte kommer att upparbeta 135 000 tkr av nämndens investeringsutrymme för innevarande år.

Stadsledningskontorets bedömning

Stadsledningskontoret konstaterar att förseningar av den här typen är vanligt återkommande och att staden behöver en investeringsstyrning som klarar av vissa förskjutningar i tid. Vidare kan konstateras att det i budgetbeslutet för 2020 anges att *”Investeringsramarna fastställs per nämnd och år för perioden 2020–2023”*. Den tidigare planperiodsmodellen är därmed ersatt med en tydligare årlig styrning av investeringsramar. Stadsledningskontoret har noterat att idrotts- och föreningsförvaltningen i sin prognos per februari bedömer att de inte kommer kunna upparbeta 135 000 tkr av det investeringsutrymme nämnden förfogar över 2020. Stadsledningskontoret konstaterar därmed att nämnden redan har ekonomiskt utrymme för att hantera de 85 000 tkr som de har hemställt om. Detta bygger dock på att nämnden får omprioritera bland sina projekt, vilket i praktiken medför att de fortsätter skjuta tillkommande försenade projekt framåt i tiden. Därmed kan nämnden hamna i motsvarande situation även nästa år och om det då inte uppstår nya förseningar bland projekten kommer nämnden i det skedet sakna ekonomiska förutsättningar att starta samtliga projekt. Stadsledningskontoret anser att det är viktigt att nämnden tydligt bevakar denna fråga i sin uppföljning.

Att bevilja nämndens framställan skulle innebära att stadens totala investeringsbudget för 2020 ökar med motsvarande belopp. Då någon anvisad finansiering för detta inte finns förslår stadsledningskontoret att nämndens framställan avslås. Stadsledningskontoret menar då att nämnden har att omprioritera inom befintlig investeringsbudget för 2020. Frågan om investeringsbudget 2021 och framåt får hanteras inom ramen för kommande budgetarbete.

Magnus Andersson

Eva Hessman

Tf Ekonomidirektör

Stadsdirektör



§ 4, diarienummer 0293/18

Årsrapport 2019 för idrotts- och föreningsnämnden

Beslut

1. Idrotts- och föreningsnämnden godkänner årsrapporten för 2019.
2. Idrotts- och föreningsnämnden godkänner förvaltningens bedömning att en rimlig nivå på nämndens egna kapital är 15 – 25 mnkr varför överskjutande belopp om 5 788 tkr återredovisas.
4. Idrotts- och föreningsnämnden hemställer hos kommunstyrelsen om överföring av investeringsmedel om 85 mnkr från investeringsperioden 2016 - 2019 till investeringsperioden 2020 - 2023.
5. Idrotts- och föreningsnämnden förklarar beslutet omedelbart justerat.

Handlingar

- Årsrapporten för 2019, Idrotts- och föreningsnämnden inklusive underbilagor
- Göteborgsförslag som tilldelats nämnden sedan 2017
- Tjänsteutlåtande direktion, daterad 2020-02-04

Protokollsutdrag skickas till

- Direktionen
- Stadsledningskontoret

Dag för justering

2020-02-13



Vid protokollet

Sekreterare

Moa Skyllberg Persson

Ordförande

Elisabet Lann (KD)

Justerande

Luis Tortosa (V)