

KOMMUNLEDNINGSKONTORET
Björn Wallgren

Kommunstyrelsen 2018-03-05

Ombudgetering avseende drift och investeringar enligt bokslut 2017 för kommunstyrelsens verksamhet

Sammanfattning

Kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse för driftbudgeten på totalt 10,2 mnkr enligt bokslut 2017. Ingen ombudgetering för driftbudgeten föreslås.

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse avseende investeringar på 662,0 mnkr enligt bokslut 2017. Avvikelsen beror framförallt på tidsmässiga förskjutningar av pågående projekt. Förslaget till ombudgetering till 2018 omfattar 353,4 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna att 353,4 mnkr ombudgeteras enligt reglerna för hantering av avvikelser vid årets slut avseende investeringsbudgeten.

Ärendet

Förslaget till ombudgeteringen följer reglerna för ekonomistyrning. En nämnd/styrelse tar med sitt ekonomiska resultat till kommande års budget genom ombudgetering påföljande år. Särskilda regler gäller för de volymstyrda verksamheterna.

För investeringsanslag gäller att dessa generellt löper över årsskiftet om inget annat beslut särskilt fattas. Formellt ska överföringen av negativa och positiva avvikelser för investeringsobjekten ske genom beslut om ombudgetering påföljande år. För att uppnå en så god likviditetsplanering som möjligt samt undvika onödiga budgetavvikelser finns en möjlighet att ombudgetera medel till det år de beräknas nyttjas. Denna typ av ombudgetering görs genom en inkludering i investeringsplanen i kommande förslag till VP.

Drift

Kommunstyrelsen redovisar totalt en positiv budgetavvikelse på 10,2 mnkr avseende driftbudgeten enligt bokslut 2017. Inget förslag till ombudgeteringar föreslås.


Investeringar

Kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse avseende investeringar på 662,0 mnkr enligt bokslut 2017. Avvikelsen beror framförallt på tidsmässiga förskjutningar av pågående projekt.

Av den totala budgetavvikelsen föreslås en ombudgetering till 2017 på totalt 353,4 mnkr. Förslag till ombudgeteringar av KS investeringar redovisas i bilaga.



Carina Lundberg Uudelepp
Kommundirektör



Ola Fagerstedt
Ekonomichef

Bilaga

- Ombudgetering investeringar år 2017 KS