



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2012-03-12	64	160
Budgetutskottet	2012-02-24	1	4

marsks25

Dnr 12.125-04

Resultatutjämnning av 2011 års över/underskott, övriga justeringar av 2012 års kommunbidrag samt reviderad investeringsbudget 2012

Bilagor:

Resultatutjämnning av över-/ och underskott driftbudget 2011
Förslag till förändrat kommunbidrag pga reducerat PO-pålägg 2012
Omfördelning hyreskostnader för Stadshuset
Förslag justering kommunbidrag 2012
Revidering Investeringsplan 2012

Ärendebeskrivning

Resultatutjämnning av 2011 års över/underskott

Ekonomikontoret har sammanställt förslagen till hantering av driftbudgetens resultat enligt bokslut 2011 (bilaga 1).

Det totala resultatet för nämnder/förvaltningar inkl. EU-projekt uppgår till 11 212 tkr.

Förvaltningarnas förslag till hantering av driftbudgetens resultat innebär reglering mot resultatutjämningsfonden med totalt -1 498 tkr.

Ekonomikontorets förslag till hantering av driftbudgetens resultat sammanfaller med förvaltningarnas förslag.

Vid beredning av förslaget har ekonomikontoret utgått ifrån gällande principer för resultatutjämnning mellan åren. Resultatutjämningsfonden får inte, efter årets överföring, överstiga +/- 3 % av kommunbidraget.

Ombudgetering av anslag från 2011 års driftbudget samt begäran om tilläggsanslag/ökad/justerade kommunbidrag 2012 års budget



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2012-03-12	64	161
Budgetutskottet	2012-02-24	1	5

marsks25b

- Ombudgetering (bilaga 1)
Förvaltningar/nämnder har lämnat in begäran om ombudgetering till 2012 års budget med 752 tkr.
Ekonomikontoret föreslår att kvarstående budget 2011 avseende EU-projekt på 600 tkr samt ej förbrukade externa projektmedel på 152 tkr ombudgeteras till 2012 års budget.
- Förändrade kommunbidrag pga reducerat PO-pålägg 2012 (bil 2),
Reduceringen av PO-pålägget med 0,62 % avser de avtalsenliga arbetsavgifterna. Reduceringen uppgår till 10 600 tkr år 2012 och framåt. Ekonomikontoret tillstyrker förslaget.
- Omfördelning av hyreskostnader för Stadshuset (bil 3)
Hyressättningen för stadshuset har setts över. Detta föranleder en omfördelning av kommunbidraget för berörda nämnder.
Ekonomikontoret tillstyrker förslaget.
- Övriga tilläggsanslag (bil 4)
Förslag till tilläggsanslag uppgår till 3 933 tkr.
Ekonomikontoret tillstyrker tilläggsanslag för stadsbyggnadskontorets kapitalkostnader med 400 tkr samt Konstbiennalen med 500 tkr.

Resurstillskotten för ombudgetering och tilläggsanslag enligt ovan på totalt 1 652 tkr föreslås täckas genom reduktion av anslaget för räntekostnader med motsvarande belopp. Detta möjliggörs tack vare lägre upplåning än budgeterat pga lägre investeringsvolym 2011. Frigjorda resurser från reducerat PO-pålägg föreslås tillföras anslaget för lönerrevisioner på finansieringen.

Reviderad investeringsbudget för 2012

Förslag till ombudgeteringar, tilläggsanslag samt förskjutningar av investeringsprojekt presenteras i reviderad investeringsbudget för 2012 (bilaga 5).



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2012-03-12	64	162
Budgetutskottet	2012-02-24	1	6

marsks25c

Av budgeterad investeringsvolym 2011 på 513 708 tkr har 131 170 tkr inte upparbetats under året. Revidering av 2012 års investeringsbudget föreslås till - 10 312 tkr. I detta belopp ingår utökning av investeringsbudgeten med 47 000 tkr för Pontus Arena och 28 000 tkr för Bergvikens äldreboende.

Ej upparbetade investeringsmedel kommer att beaktas i samband med upprättandet av förslag till investeringsplan 2013-2015.

Beredningens förslag till beslut

Ekonomikontoret föreslår kommunstyrelsen rekommendera kommunfullmäktige besluta att

- tillstyrka reglering mot resultatutjämningsfonden med totalt -1 498 tkr enligt ekonomikontorets förslag bilaga 1
- tillstyrka ombudgetering av anslag driftbudgeten med totalt 752 tkr enligt ekonomikontorets förslag bilaga 1. Resurstillskotten föreslås täckas genom nedräkning av anslaget för 2012 års räntekostnader.
- tillstyrka justerade kommunbidrag enligt bilaga 2 och 3. Frigjorda resurser från reducerat PO-pålägg med 10 600 tkr föreslås tillföras anslaget för lönerevision på finansieringen.
- tillstyrka tilläggsanslag för stadsbyggnadskontorets kapital-kostnader med 400 tkr samt Konstbiennalen med 500 tkr enligt bilaga 4. Övriga förslag enligt bilaga 4 avstyrkes. Resurstillskotten föreslås täckas genom nedräkning av anslaget för 2012 års räntekostnader.
- tillstyrka revideringar av investeringsprojekt 2012 med totalt -10 312 tkr samt förslag till reviderad investeringsbudget 2012, totalt 779 996 tkr enligt bilaga 5. I revideringen samt reviderad investeringbudget 2012 ingår utökning med 47 000 tkr för Pontus Arena och 28 000 tkr för Bergvikens äldreboende.



	Beslutsdatum	Paragraf	Sida
Kommunfullmäktige			
Kommunstyrelsen	2012-03-12	64	163
Budgetutskottet	2012-02-24	1	6b

marsks25d

Budgetutskottets förslag till beslut

Budgetutskottet beslutar att

- hänskjuta ärendet till beredning i partigrupperna inför beslut i kommunstyrelsen den 12 mars 2012

Yrkanden

Thomas Olofsson (FP) yrkar bifall till beredningens förslag med den ändringen att byggandet av Pontus Arena skjuts upp 1 år p.g.a. att finansieringen inte är klarlagd.

Carola Lidén (C) yrkar avslag på förslaget om tillskott med 47 mkr för byggande av Pontus Arena.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på framställda yrkanden.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

- i enlighet med beredningens förslag.