

Bilaga 1- Ombudgetering och omdisponering av investeringsanslag från 2024 till 2025 eller senare

Ombudgetering och omdisponering av investeringsanslag hanterar enbart avvikelse av budgeterat medel för år 2024. Syftet är att total beslutad investeringsbudget för ett projekt inte skall förändras som följd av avvikelser från årsbudgeten.

Om upparbetade medel för ett projekt understiger årets budgeterade medel kan bolag och nämnder äska om att föra över ej upparbetad budget till kommande år. Har ett projekts budgeterade medel övertrasserats samt att projektet fortskrider kommande år skall kommande års budgeterade medel justeras ned. Ett enskilt projekts beslutade budget skall således inte utökas som en följd av ombudgetering och omdisponering av investeringsanslagen.

Eventuella utökat behov av investeringsmedel för enskilda projekt skall hanteras enligt normalt förfarande, antingen via den normala budgetprocessen med utblicksarbetet och beredning i finansutskottet innan beslut eller att det bereds som särskilt ärende för beslut.

Kommunens investeringar, exklusive exploatering, år 2024 uppgår till 244 mnkr. Detta ger en positiv budgetavvikelse med 147,5 mnkr. Totalt föreslås ombudgeteringar och omdisponeringar som ökar 2025 års investeringsanslag med 35,6 mnkr. Därutöver ombudgeteras 10,7 mnkr av budgetöverskotten till år 2026 eller senare, varav 5,1 mnkr är inom planperioden. Totalt föreslås därmed 46,3 mnkr av den positiva budgetavvikelsen om 147,5 mnkr att ombudgeteras och omdisponeras.

Av totalt föreslagen ombudgetering och omdisponering ovan avser 4,1 mkr investeringsmedel hos Socialnämnden, 7,5 mnkr hos Omvårdnadsnämnden, 0,9 mnkr Arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden 8,3 mnkr hos Kultur och fritidsnämnden, 25,5 mnkr hos Samhällsbyggnadsnämnden

Ovan ingår omdisponering av investeringsmedel, med 640 tkr, från Samhällsbyggnadsnämnden till Kultur och fritidsnämnden avseende 1% för de investeringsprojekt som generar medel till konstpotten, samt investeringsmedel destinerade stadsdelslyftet Andersberg på Kultur och fritidsnämnden som inte upparbetats 2024, 1,2 mnkr, som omdisponeras till Samhällsbyggnadsnämnden 2025 då kvarvarande investeringar i projektet berör Samhällsbyggnadsnämndens ansvarsområden.

För fastighetsbolaget AB Gavlegårdarna föreslås budgeterade investeringsanslag riktade mot kommunal verksamhet 2024 som ej upparbetats ombudgeteras/omdisponeras med 44,6 mnkr till 2025, därutöver ombudgeteras 1,6 mnkr till år 2026 eller senare, varav 1,8 mnkr är inom planperioden. Att summan är högre inom planperioden efter 2025 jämfört med 2026 och senare beror på att medel har upparbetats 2024 för projekt vars budget ligger längre fram och kommande budget då reducerats motsvarande det som upparbetats.

Inga ombudgeteringar/omdisponering av investeringsanslag föreslås för AB Gavlegårdarna avseende investeringsanslag riktade mot kommunal verksamhet

För Gavlia AB föreslås budgeterade investeringsanslag som inte är riktade mot kommunal verksamhet 2024 och som ej upparbetats ombudgeteras/omdisponeras med 0,8 mnkr till 2025.

För AB Gavlegårdarna föreslås investeringsanslagen för planperioden utökas 2025 med 71 mnkr genom ombudgeteringar/omdisponeringar av ej upparbetade investeringsmedel 2024.

För Gävle Energi AB föreslås investeringsanslagen för planperioden utökas 2025 med 50 mnkr^{Sid 2(2)} genom ombudgeteringar/omdisponeringar av ej upparbetade investeringsmedel 2024.

För Gävle Hamn AB föreslås investeringsanslagen för planperioden utökas 2025 med 33,3 mnkr genom ombudgeteringar/omdisponeringar av ej upparbetade investeringsmedel 2024.

För Gävle Vatten AB föreslås investeringsanslagen för planperioden utökas 2025 med 18,5 mnkr genom ombudgeteringar/omdisponeringar av ej upparbetade investeringsmedel 2024.

Inga ombudgeteringar/omdisponering av investeringsanslag föreslås för Gävle Parkeringsservice AB.