

Bilaga 1- Ombudgetering och omdisponering av investeringsanslag från 2023 till 2024 eller senare

Ombudgetering och omdisponering av investeringsanslag hanterar enbart avvikelser av budgeterat medel för år 2023. 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 utökade 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 2023 uppgår till 221,6 mnkr. Detta ger en positiv budgetavvikelse med 221,3 mnkr. Totalt föreslås ombudgeteringar och omdisponeringar som ökar 2024 års investeringsanslag med 44 mnkr. Därutöver ombudgeteras 52,5 mnkr av budgetöverskotten till år 2025 eller senare. Totalt föreslås därmed 96,5 mnkr av den positiva budgetavvikelsen om 221,3 mnkr att ombudgeteras och omdisponeras.

Av totalt föreslagen ombudgetering och omdisponering ovan avser 3,2 mkr investeringsmedel hos Socialnämnden, 14,5 mnkr hos Kultur och fritidsnämnden, 23,2 mnkr hos Samhällsbyggnadsnämnden samt 55,6 mnkr Kommunstyrelsen, varav 50 mnkr avser investeringsmedel destinerade för klimatanpassningsåtgärder.

Ovan ingår omdisponering av investeringsmedel, med 337 tkr, från Samhällsbyggnadsnämnden till Kultur och fritidsnämnden avseende 1% för de investeringsprojekt som genererar medel till konstpotten.

För fastighetsbolaget Gavlefastigheter i Gävle kommun AB föreslås budgeterade investeringsanslag riktade mot kommunal verksamhet 2023 som ej upparbetats ombudgeteras/omdisponeras med 182,7 mnkr. Investeringsanslagen för år 2024 föreslås utökas med 93,9 mnkr varav för 2024, därutöver ombudgeteras 88,8 mnkr till år 2025 eller senare, varav 87,3 mnkr är inom planperioden.

För fastighetsbolaget AB Gavlegårdarna föreslås budgeterade investeringsanslag riktade mot kommunal verksamhet 2023 som ej upparbetats ombudgeteras/omdisponeras med 8,0 mnkr till 2024.

I och med beslut att Omsorgsboendet i Hemlingborg skall ägas av Gavlefastigheter AB överförs beslutad investeringsbudget om 210 mnkr för projektet från AB Gavlegårdarnas investeringsbudget till Gavlefastigheters investeringsbudget.

För Gavlia AB föreslås budgeterade investeringsanslag som inte är riktade mot kommunal verksamhet 2023 och som ej upparbetats ombudgeteras/omdisponeras med 4,9 mnkr till 2024.

För Gavlegårdarna föreslås budgeterade investeringsanslag 2024 justeras ned med 11 mnkr som följd av att mer medel upparbetats än på årsbasis budgeterats för projektet.

För Gävle Parkeringservice AB föreslås investeringsanslagen för planperioden utökas 2024 med 9 mnkr genom ombudgeteringar/omdisponeringar av ej upparbetade investeringsmedel 2023.

För Gävle Hamn AB föreslås investeringsanslagen för planperioden utökas 2024 med 1,2 mnkr genom ombudgeteringar/omdisponeringar av ej upparbetade investeringsmedel 2023.

Inga ombudgeteringar/omdisponering av investeringsanslag föreslås för Gävle Vatten AB eller Gävle Energi AB.