

Dnr 2017 KS0471

Ulrika Hjorth, Ekonomichef
Tel. 0345-180 13
E-post: Ulrika.Hjorth@hylte.se

Kommunstyrelsen

Tjänsteskrivelse – korrigerig justering kapitalkostnader REP 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att justera nämndernas budgetramar efter korrigerig av justering kapitalkostnader enligt följande:

- Kommunstyrelsens budgetram uppjusteras med 1 905 910 kr
- Räddningsnämndens budgetram nedjusteras med 518 15 kr
- Samhällsbyggnadsnämndens budgetram uppjusteras med 341 489 kr
- Barn- och ungdomsnämndens budgetram nedjusteras med 1 379 625 kr
- Omsorgsnämndens budgetram uppjusteras med 505 179 kr

Finansiering sker genom minskning av kommunfullmäktiges reserv med 1 762 328 kr.

Beskrivning av ärendet

I samband med REP 2019 förändrades modellen kring hur nämnderna kompenserar för kapitalkostnader. Tidigare har nämnden fått kompensation i sin ram för ökade kapitalkostnader och ökade hyror pg ökade kapitalkostnader direkt när investeringen blir beslutad. Detta har medfört att nämnden ofta haft budget för något som i realitetet inte har blivit genomfört under budgetåret.

För att få en bättre styrning på kapitalkostnader kommer nämnderna från och med REP 2019 bara bli kompenserade i sin budgetram för de investeringar som är slutförda och därmed aktiverade. Samma sak gäller ökade hyra på grund av investeringar. Nämnden blir sedan kompenserad under året när nya investeringar är genomförda.

I samband med beräkningarna inför REP kom vissa hyreskostnader med som inte är kopplade till ovanstående. För att få nämndernas budgetar korrekta jämfört med de kapitalkostnader som i dagsläget redan finns så behöver nämndernas ramar justeras.

Handlingar i ärendet

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder
Ekonomichef

Per Borg
Kommunchef

Ulrika Hjorth
Ekonomichef

