



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2024/026

Till Kommunstyrelsen

## Kompletteringsbudget 2025

### Förslag till beslut

. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta kompletteringsbudget investeringar 2025 med följande justeringar

- Flytt av ej nyttjande investeringsmedel från 2024 till 2025
- Nytt äskandena investeringsbudget 2025 från Tekniska nämnden TN 2024/134 om 5000 000 kronor i investeringsanslag för Skillingehus.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta driftäskande för strategiskt inköpta omställnings fastigheter

- Sandhem 2 i Vaggeryd, driftäskande om 177 500 kronor
- Skruvstycket 1, driftäskande om 266 000 kronor

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

- att tilldela BUN budgetmedel om 252 000 kronor 2025 för Grundläggande behörighet yrkesprogram utifrån generella statsbidrag

### Sammanfattning av ärendet

Enligt Riktlinjer för ekonomistyrning och god ekonomisk hushållning antagen av KF 2025-04-28 §73

Har nämnd har rätt att ta med kvarstående investeringsbudget till nästkommande år om kvarstående medel krävs för att projektet/investeringen ska kunna slutföras.

Ombudgetering sker på id nivå, med undantag av exploateringsinvesteringarna. Överskott på ett id kan inte överföras till annat id utan kommunfullmäktige beslut. Överskott kan emellertid föreslås som finansiering i en situation där finansiering saknas. Förutsättningarna för omdisponering av medel inom beslutad investeringsram ska alltid undersökas innan ärende om tilläggsanslag föreslås.

Enligt dokumentet Riktlinjer för ekonomistyrning och god ekonomisk hushållning antagen av KF 2025-04-29 §41 ersätts kapitalkostnader för strategiskt inköpta omställnings fastigheter. Beräkningen av compensation utgår från redovisad kostnadskalkyl som påvisar att hyresintäkter inte täcker kapital kostnaden. Om förutsättningarna ändras dvs skillnaden mellan intäkter och kostnader förändras, regleras compensationen

Bland de generella statsbidragen finns statsbidraget Grundläggande behörighet yrkesprogram, vilket är ett lagkrav. Enligt Riktlinjer för ekonomistyrning och god ekonomisk hushållning antagen av KF 2025-04-28 §73 tillfaller inte generellt statsbidrag nämnd med automatik utan ska föregås av KF beslut.



## **Ärende**

Handlingar som följer ärendet:

Kompletteringsbudget investeringar 2025

Protokoll budgetberedning 2025-05-14

Tekniska nämndens beslut 2025-05-13 §64 Slutrapport- Byggnadsundersökning, Skillingehus (TN 2024/134)

Tekniks nämnds beslut 2024-11-19 § 118 Skruvstycket 1, Vaggeryd (TN 2024/110)

Tekniks nämnds beslut 2024-11-19 § 119 Driftsekonomi strategiskt inköpt fastighet Sandhem 2 i Vaggeryd

## **Beslutet ska skickas till**

Tekniska nämnden

Barn-och utbildningsnämnden

Ekonomi

## **Handläggare**

Camilla Holm, ekonomichef