



Beslutande organ

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid

Stadshuset, sammanträdesrum Torsö,
Måndagen den 7 mars 2016 kl 10:00-11:25

Beslutande

Johan Abrahamsson (M), Ordförande
Rune Skogsberg (C) 1:e vice ordförande
Henrik Karlsson (-) Ledamot
Sture Pettersson (S) Tjänstgörande ersättare

Övriga deltagare

Lars Arvidsson	Kommunchef
Jonas Eriksson	Ekonomichef §§ 98-99
Lars Bergqvist	Redovisningschef/ekonomichef § 97
Kristofer Svensson	Chef sektor samhällsbyggnad §§ 98-99
Elisabeth Westberg	Ekonom §§ 98-99
Ola Blomberg	Sekreterare

Justerare

Sture Pettersson

Justerings plats och tid

Kommunledningskontoret enligt överenskommelse

Sekreterare

.....
Ola Blomberg

Paragrafer 97-99

Ordförande

.....
Johan Abrahamsson

Justerande

.....
Sture Pettersson



ANSLAGSBEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutande organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2016-03-07		
Anslagsdatum	2016-03-07	Anslaget tas ner	2016-03-31
Förvaringsplats för protokollet	Närarkivet, Kommunledningskontoret på plan 4 i Stadshuset		
Underskrift Ola Blomberg		



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ksau § 97

Dnr 2016/00096

Årsredovisning 2015 för Mariestads kommun

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen för år 2015 i Mariestads kommun.
2. Kommunfullmäktige beslutar att, i enlighet med riktlinjerna för resultatutjämningsreserv, inga medel ska reserveras från år 2015 till resultatutjämningsreserven.

Bakgrund

Efter varje verksamhetsår tillika kalenderår ska en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen ska innehålla förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning, finansieringsanalys samt sammanställd redovisning med kommunal verksamhet i annan juridisk form.

Redovisningsenheten har upprättat bokslut och årsredovisning för Mariestads kommun år 2015. Tf. ekonomichef/redovisningschef Lars Bergqvist informerar om årsredovisningen på sammanträdet.

Underlag för beslut

Skrivelse upprättad av Tf. ekonomichef/redovisningschef Lars Bergqvist 2016-02-24 Årsredovisning 2015 för Mariestads kommun.

Årsredovisning 2015 för Mariestads kommun.

Skrivelse upprättad av kommunchef Lars Arvidsson, Årsredovisning 2015 för Mariestads kommun.

*Expedierats till:
Kommunfullmäktige
(Kommunrevisionen)
(Ekonomichef/redovisningschef Lars Bergqvist)*

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Ksau § 98

Dnr 2016/00081

Ombudgetering av driftmedel från år 2015 till år 2016

Arbetsutskottets beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott noterar informationen. Ärendet återkommer på arbetsutskottets sammanträde 2016-03-23.

Bakgrund

Enligt de ekonomiska styrprinciperna för Mariestads kommun ska nämndernas resultat, som princip, överföras till nästa år. Ett överskott i nämnden ombudgeteras inte automatiskt utan förutsätter att ombudgetering har begärts särskilt. Ett underskott ombudgeteras automatiskt om inte nämnden särskilt har begärt att underskottet inte ska ombudgeteras.

Överskott som beror på omständigheter som nämnden varken kunnat förutse eller påverka får inte ombudgeteras, exempelvis efter beslut av staten eller annan myndighet. Överskott som uppstått på grund av en lägre omfattning på verksamheten eller en försenad starttidpunkt får inte heller ombudgeteras. Underskott som beror på omständigheter som nämnden varken kunnat förutse eller kunnat påverka behöver inte ombudgeteras, exempelvis underskott som beror på beslut av staten eller annan myndighet

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till ombudgetering av driftmedel från år 2015 till 2016 för Mariestads kommun. I förslaget föreslås att ombudgetera 333 tkr av driftmedel för miljö- och byggnadsnämnden från år 2015 till 2016.

Underlag för beslut

Skrivelse upprättad av t.f. ekonomichef Jonas Eriksson 2016-03-02, Ombudgetering av driftmedel från år 2015 till år 2016 för kommunens totala verksamheter.

Sammanställt dokument över samtliga ombudgeteringar från år 2015 till år 2016.

Skrivelse upprättad av kommunchef Lars Arvidsson, Ombudgetering av driftmedel från år 2015 till år 2016.

Expedierats till:
Ekonomichef Jonas Eriksson
Miljö- och byggnadsnämnden
Tekniska nämnden
Utbildningsnämnden
Socialnämnden

**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

Ksau § 99

Dnr 2016/00080

Ombudgetering av investeringsmedel från år 2015 till år 2016

Arbetsutskottets beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott noterar informationen. Ärendet återkommer på arbetsutskottets sammanträde 2016-03-23.

Bakgrund

Enligt de ekonomiska styrprinciperna för Mariestads kommun fastställer kommunfullmäktige investeringsbudget per nämnd. Som underlag för detta beslut ska finnas en redogörelse, inklusive belopp för de investeringsprojekt som nämnden planerar. Investeringsprojekt ska genomföras (i vart fall huvudsakligen) under angivna verksamhetsår. Medel knutna till investeringsprojekt som huvudsakligen har genomförts får ombudgeteras till nästa år. Begäran om ombudgetering ska redovisas per verksamhet och projekt.

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till ombudgetering av investeringsmedel från år 2015 till 2016 för Mariestads kommun. I förslaget föreslås att totalt 42 492 tkr ombudgeteras av investeringsmedel från år 2015 till 2016, fördelat enligt följande:

Kommunstyrelsen	3 696 tkr
Tekniska nämnden (skattefinansierad)	34 653 tkr
Tekniska nämnden (taxefinansierad)	2 795 tkr
Socialnämnden	1 678 tkr.

Underlag för beslut

Skrivelse upprättad av t.f. ekonomichef Jonas Eriksson 2016-03-02, Ombudgetering av investeringsmedel för kommunens totala verksamheter från år 2015 till år 2016.

Sammanställt dokument över samtliga ombudgeteringar från år 2015 till år 2016.

Skrivelse upprättad av kommunchef Lars Arvidsson, Ombudgetering av investeringsmedel från år 2015 till år 2016.

*Expedierats till:
Ekonomichef Jonas Eriksson
Miljö- och byggnadsnämnden
Tekniska nämnden
Utbildningsnämnden
Socialnämnden*