

RUTIN

Ansvarig: Jörn Karlsson
Utfärdare: Anna Mondragon

Rutin för budget och prognos för projekt i Unit4

Omfattning

Rutinen beskriver hur och när budget och prognos registreras i UBW för projekt med investeringar samt tillhörande driftsposter under projektens livslängd.

Rutinen används av

Rutinen används av projektcontrollers och businesscontrollers som arbetar med projekt inklusive investeringar.

Bakgrund

Mål och budget samt T1 är kommunens styrdokument, där investerings-/projektmedlen fördelas och beslutas av kommunfullmäktige. Investeringarna/projekten ska vara nämndbehandlade innan beslut i KF, och beslut fattas för både enskilda projekt samt för ramar på nämnd-/verksamhetsnivå.

Definitioner:

- Projektbudget:** en total budget per projekt som beslutas av KF i T1 och T2 (M&B), alternativt via avrop från en rambudget*. Årsfördelningen av den totala projektbudgeten uppdateras vid T1 och T2 (M&B) via prognos samt årsbudget.
- Rambudget:** en budgetpott för planerade projekt/kommande projektfaser för M&B perioden, som beslutas av KF i T1 och i T2 (M&B). KF beslutar också om när och var avrop från rambudgeten till enskilda projekt kan beslutas.
- Årsbudget:** en nämnds/verksamhets totala budget per år för gällande M&B period, som beslutas av KF i T1 och T2 (M&B). Årsbudget baseras på alla pågående och planerade projekts aktuella och summerade årsprognoser, och motsvarar summan av projektbudget och rambudget för respektive år inom gällande M&B period.
- Prognos:** planerade och beviljade inkomster/utgifter samt intäkter/kostnader per år och projekt. Mål och budget samt T1 är kommunens styrdokument, där investerings-/projektmedlen fördelas och beslutas av kommunfullmäktige. Investeringarna/projekten ska vara nämndbehandlade innan beslut i KF, och beslut fattas för både enskilda projekt samt för ramar på nämnd-/verksamhetsnivå.

** I stadsutvecklings budgetprocess fattas genomförandebeslut av kommunfullmäktige (KF) löpande under året.*

Beskrivning

I denna rutin beskrivs var och hur prognos, budgetrevidering, projektbudget samt rambudget registreras i Unit4. Rutinen beskriver också hur datat i de olika ingångarna hänger ihop och vad som i systemet ska motsvara årsbudget för innevarande år samt för mål och budgetperioden enligt senaste beslut i kommunfullmäktige.

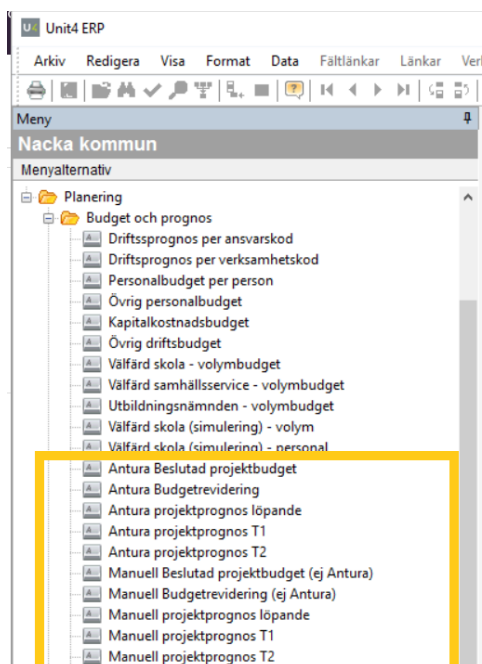


Bild över ingångarna i Unit4 (UBW)

Antura / Manuell – Projektprognos - Löpande / T1 / T2

Respektive nämnd/verksamhet rapporterar årsprognoser per pågående eller planerade projekt inklusive investeringar, vilket registreras av dedikerad controller i ”Manuell projektprognos löpande” per projektnummer och år. Detta ska ske vid T1, T2 och årsbokslut, samt vid förändringar även löpande under året. När T1 samt T2 rapporterats in i Stratsys enligt tidplan så kopieras ”Manuell projektprognos löpande” till ”Manuell projektprognos T1”/ ”Manuell projektprognos T2” av kommunövergripande controller för investeringar, som också verifierar dessa när beslut i fattats Kommunfullmäktige.

För projekt som gått över till Antura (tex Stadsutveckling) lägger ansvarig huvud-/delprojektledare in motsvarande prognos i Antura på aktivitetsnivå för sina projekt. Prognoseerna går via daglig integration automatiskt över till Unit4; till ingången ”Antura projektprognos löpande”.

Prognosen i Antura uppdateras löpande under året vid förändringar samt inför T1, T2 och årsbokslut enligt verksamheternas interna processer och rutiner. Projektcontroller för respektive nämnd/verksamhet ansvarar för att ha kopierat prognosen från ”Antura projektprognos löpande” till ”Antura projektprognos T1” samt ”Antura projektprognos T2” vid samma tidpunkt som T1 och T2 rapporteras in i Stratsys enligt gällande tidplan. Kommunövergripande controller för investeringar verifierar ”Antura projektprognos T1 ” och ”Antura projektprognos T2” när beslut fattats i Kommunfullmäktige.

Antura Budgetrevidering / Manuell Budgetrevidering (ej Antura)

När en nämnd/verksamhet söker nya medel för nya projekt eller tillägg för tidigare beslutade projekt så registreras dessa belopp per projekt och år i ”Manuell Budgetrevidering (ej Antura)” av dedikerad controller. Här registreras även återlämning av tidigare beslutade medel. De belopp som registreras i ”Manuell Budgetrevidering (ej Antura)” ska även finnas registrerade i ”Manuell projektprognos löpande”. Beloppen överensstämmer med projektens tjänsteskrivelser.

När stadsutveckling (samt övriga verksamheter som använder Antura för projekt inklusive investeringar) söker nya medel så överförs olika faser av projektens totala prognos till budget i Antura. Detta belopp går via daglig integration över till Unit4 och överförs automatiskt till ”Antura Budgetrevidering”. Stadsutvecklingsprocessens rutin för budgetrevidering hittas på sharepointsidan PROSIT.

Pott (Rambudget)

En beslutad rambudget registreras per ansvar i ”Pott (Rambudget)” av ansvarig controller per nämnd/verksamhet. Beloppet motsvaras av sökta medel för planerade investeringar/projekt eller projektfaser i respektive ovan beskriven ingång för prognos. När avrop beslutas för en projektbudget att tas från en rambudget, registreras den av ansvarig projektcontroller och då minskas rambudgeten automatiskt i systemet.

Antura Beslutad projektbudget / Manuell Beslutad projektbudget (ej Antura)

När kommunfullmäktige fattat beslut om budgetrevidering per projekt så förs ”Manuell Budgetrevidering (ej Antura)” över till ”Manuell Beslutad projektbudget (ej Antura)” av kommunövergripande controller för investeringar.

När beslut fattats för stadsutveckling gällande budgetrevidering så förs ”Antura Budgetrevidering” över per projekt till ”Antura Beslutad projektbudget” av respektive dedikerad projektcontroller.

I beslutad projektbudget ska årsfördelningen enligt det senaste enskilda projektbeslutet (investerings-/inriktnings-/genomförandebeslut) kvarstå.

Beslutad årsbudget i mål och budget

När Mål och budget är beslutad i kommunfullmäktige återfinns årsbudgetar för innevarande år samt för planperioden registrerade här i Unit4:

Antura projektprognos T2 + Manuell projektprognos T2

När T1 är beslutad i kommunfullmäktige återfinns årsbudget för innevarande år samt för planperioden registrerade här i Unit4:

Antura projektprognos T1 + Manuell projektprognos T1

I Qlik Sense hittas årsbudget för projekt inklusive investeringar i strömmen Projektuppföljning -> rapport ”Central uppföljning – Nacka kommun” -> valbara kolumner ”Årsbudget M&B” samt ”Årsbudget T1”. Denna kan aggregeras från aktivitet/projekt till enhet /nämnd samt sorteras på drift/investering, inkomst/utgift mm.

Investerings-/projektbudget och prognos

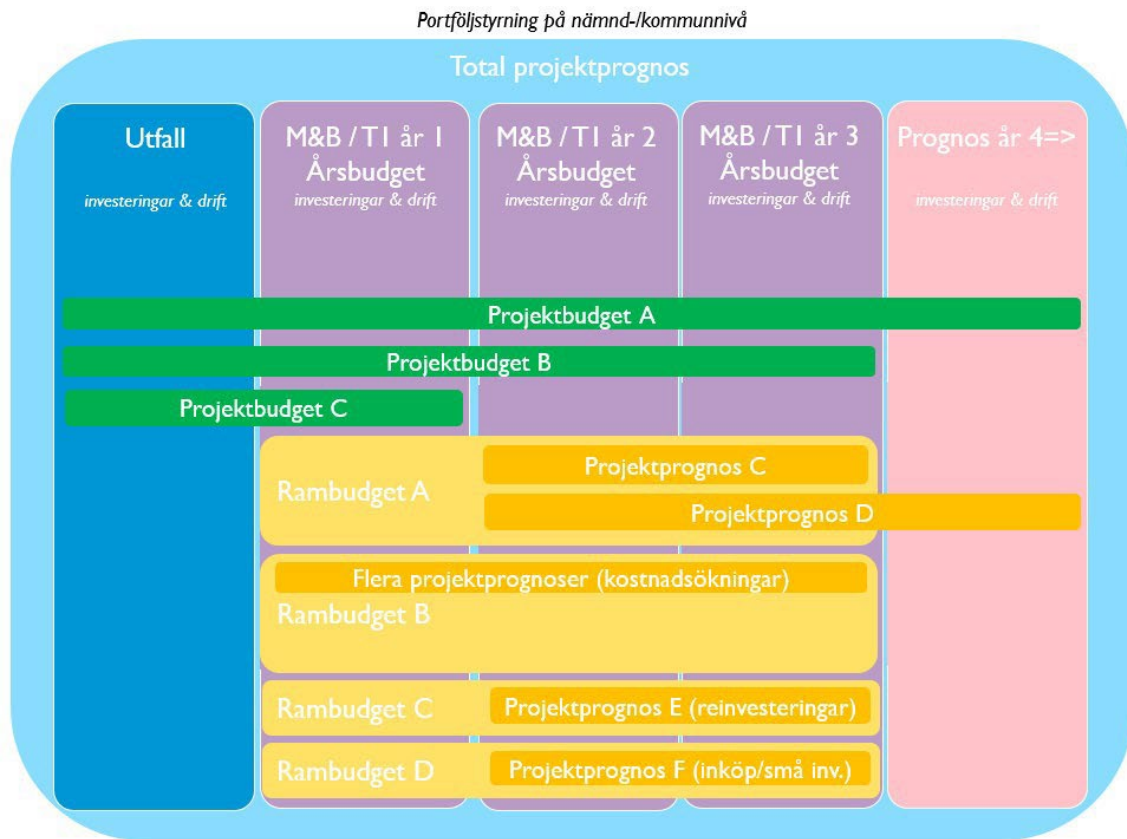


Bild över utfall, projektbudget, rambudget, årsbudget och prognos i Nacka kommuns projektportfölj.

Ändringshistorik

Versionsdatum	Beskrivning
2022-06-15	Version 1.0
2023-06-12	Version 2.0 – Uppdaterad rutin med de nytillkomna ingångarna Manuell projektprognos T1/T2, nya namn för alla ingångar inkl bild över uppdaterad meny i Unit4, ny hänvisning till var årsbudget finns registrerad i Unit4 enligt Mål & budget samt T1, hänvisning till var årsbudget hittas i Qlik Sense.