

Handläggare
Ulf Jacksén
08-508 27440**Till**
Exploateringsnämnden
2014-09-25

Tertialrapport 2/2014 för exploateringsnämnden

Förslag till beslut

1. Exploateringsnämnden godkänner tertialrapport 2/2014 och överlämnar denna till kommunstyrelsen.
2. Exploateringsnämnden begär omslutningsförändring för ökade kostnader och ökade intäkter med 1,0 mnkr inom driftbudgeten.
3. Exploateringsnämnden begär budgetjustering med 2,3 mnkr för ökade kostnader inom driftbudgeten
4. Exploateringsnämnden beslutar om omedelbar justering.

Krister Schultz
FörvaltningschefAnn-Charlotte Bergqvist
Avdelningschef

Utlåtande Bakgrund

Kommunstyrelsens uppföljning av verksamheten 2014 sker med utgångspunkt från kommunfullmäktiges beslut om budget för 2014.

I sina verksamhetsplaner har nämnderna, med utgångspunkt från kommunfullmäktiges inriktningsmål och mål för verksamhetsområdena, fastställt nämndmål. Till nämndmålen finns indikatorer och aktiviteter kopplade för att kunna mäta måluppfyllelsen.

Nämnderna ska rapportera eventuella avvikelser jämfört med

- kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdet
- nämndens mål
- kommunfullmäktiges indikatorer
- kommunfullmäktiges aktiviteter

Indikatorer med uppföljningsperiodicitet månad eller tertial följs upp genom att prognos- och utfallsvärden anges. Indikatorer som har uppföljningsperiodicitet halvår eller årsredovisning följs upp genom att bedöma om indikatorn uppfylls eller ej men utan att ange prognos- eller utfallsvärden.

Bedömning görs utifrån

- grönt = uppfylls helt
- gult = uppfylls delvis
- rött = uppfylls inte

Exploateringskontorets synpunkter

I bilaga 1 lämnar kontoret sin uppföljning för tertialrapport 2/2014. Bilagan inleds med en sammanfattning.

Protokollsutdrag ska enligt kommunstyrelsens/stadsledningskontorets anvisningar insändas senast den 26 september 2014. Kontoret föreslår därför att beslutet omedelbart justeras.

Verksamhet och ekonomi

Kontorets bedömning är att nämndens bidrag till kommunfullmäktiges mål uppfylls i enlighet med verksamhetsplan 2014.

Prognosen för driftbudgeten visar att intäktskravet inte kan uppnås fullt ut. Kontoret bedömer intäkterna till 95 mnkr lägre än budget. Driftbudgeten redovisas netto dock i nivå med budget då prognosen för kapitalkostnaderna visar på ett överskott om 95 mnkr.

Kontoret föreslår att exploateringsnämnden begär omslutningsförändring med 1,0 mnkr för ökade kostnader med motsvarande ökade intäkter inom driftbudgeten. Omslutningsförändringarna avser kostnader i samband med avyttring av mark utanför kommungränsen. Kostnaderna ska ses som en form av omslutningsförändring där kostnaderna avräknas mot realisationsvinsterna vid försäljning.

Kontoret föreslår vidare att exploateringsnämnden begär budgetjustering med 2,3 mnkr för ökade kostnader inom

driftbudgeten för att kunna ta bort olovliga båtar som har förtöjt vid stadens mark eller ankrat på stadens vatten.

Exploateringsnämndens investeringsbudget 2014 uppgår till 3 600 mnkr. Jämfört med verksamhetsplan 2014 har förskjutningar inom ett antal projekt uppkommit. Prognosen för investeringsutgifterna 2014 uppgår därmed till 3 000 mnkr.

Exploateringsnämndens försäljningsbeting om 200 mnkr kommer att uppnås. Prognosen för friköp av tomträttsmark och mark utanför kommungränsen uppgår till 640 mnkr.

En fullständig delårsrapport per augusti ska upprättas med resultat- och balansräkning. Delårsrapporten ska vara upprättad enligt god redovisningssed och räkenskaperna ska vara rättvisande. Med rättvisande räkenskaper menas bland annat att intäkter och kostnader som avser redovisningsåret är rätt periodiserade. Respektive nämnd fastställer beloppsgräns för vad som ska periodiseras.

Kontoret har använt följande beloppsgränser för periodiseringar i delårsrapport per augusti 2014:

- Driftverksamhet 50 000 kr.
- Investeringsverksamhet 500 000 kr.

Slut

Bilagor

1. Tertialrapport 2/2014 för exploateringsnämnden