

Handläggare
Björn Dahlberg
08-508 265 72**Till**
Exploateringsnämnden
2017-09-21

Tertialrapport 2/2017 för exploateringsnämnden

Förslag till beslut

1. Exploateringsnämnden godkänner tertialrapport 2/2017 och överlämnar denna till kommunstyrelsen.
2. Exploateringsnämnden beslutar om omedelbar justering.

Håkan Falk
FörvaltningschefAnn-Charlotte Bergqvist
Avdelningschef

Utlåtande

Bakgrund

Kommunstyrelsens uppföljning av verksamheten sker med utgångspunkt från kommunfullmäktiges beslut om budget för 2017.

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 2/2017.

Protokollsutdrag ska enligt kommunstyrelsens/stadsledningskontorets anvisningar insändas senast den 22 september 2017. Kontoret föreslår därför att beslutet omedelbart justeras.

Verksamhet och ekonomi

Kontorets bedömning är att nämndens bidrag till kommunfullmäktiges mål uppfylls i enlighet med verksamhetsplan 2017.

Exploateringsnämndens verksamhet ger ett överskott för staden. Det budgeterade överskottet inom driftverksamheten uppgår till 1 239,0 mnkr. I prognosen för driftverksamheten ökar överskottet ytterligare med 34,3 mnkr till totalt 1 273,3.

Exploateringsnämndens investeringsbudget 2017 netto uppgår till 3 805,9 mnkr, inklusive medel avseende klimatinvesteringar om 95,9 mnkr. Prognosen avseende den totala investeringsportföljen bedöms ligga i nivå med budget, dock med en bruttojustering om 50,0 mnkr på både utgifts- och inkomstsidan. Det finns dock viss osäkerhet i prognoserna där små procentuella förändringar kan få stor påverkan på utfallet. Nämnden kommer därför fortsatt under hösten att följa upp investeringsnivåerna.

Kontorets bedömning är att markförsäljningar i samband med exploatering kan uppgå till 3 500 – 4 000 mnkr för år 2017 vilket är ca 500 mnkr lägre än vad som bedömdes i verksamhetsplanen 2017. Ett flertal försäljningar bedöms genomföras vid och omkring årsskiftet. Det är således svårt att bedöma om projekten genomförs under 2017 eller under 2018. Justeringen av beloppet beror huvudsakligen på förskjutningar i tid.

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 2017:

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

Slut

Bilagor

1. Tertialrapport 2/2017 för exploateringsnämnden