

Handläggare
Ulf Jacksén
08-508 27440**Till**
Exploateringsnämnden
2015-09-24

Tertialrapport 2/2015 för exploateringsnämnden

Förslag till beslut

1. Exploateringsnämnden godkänner tertialrapport 2/2015 och överlämnar denna till kommunstyrelsen.
2. Exploateringsnämnden begär budgetjustering för ökade intäkter om 2,4 mnkr och ökade kostnader om 2,4 mnkr.
3. 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 2015.

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 2/2015.

Protokollsutdrag ska enligt kommunstyrelsens/stadsledningskontorets anvisningar insändas senast den 25 september 2015. Kontoret föreslår därför att beslutet omedelbart justeras.

Verksamhet och ekonomi

Kontorets bedömning är att nämndens bidrag till kommunfullmäktiges mål uppfylls i enlighet med verksamhetsplan 2015.

Prognosen för driftbudgeten visar på ett överskott om ca 54 mnkr jämfört med budget trots att intäktskravet inte bedöms uppnås fullt ut. Anledningen till överskottet är att kostnaderna för avskrivningar och internränta bedöms bli väsentligt lägre än budget.

Kontoret föreslår att exploateringsnämnden begär budgetjustering för s.k. omslutningsförändring inom driftbudgeten för ökade kostnader om 2,4 mnkr och ökade intäkter om 2,4 mnkr inom olika driftprojekt.

Exploateringsnämndens investeringsbudget 2015 uppgår till närmare 3 400 mnkr. Jämfört med verksamhetsplan 2015 har förskjutningar inom ett antal projekt uppkommit. Prognosen för investeringsutgifterna 2015 uppgår därmed till 3 000 mnkr.

Kontoret bedömer att nämndens försäljningsbeting om 200 mnkr kommer att uppnås.

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 2015:

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

Slut

Bilagor

1. Tertialrapport 2/2015 för exploateringsnämnden