

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Torstein Tysklind
Ekonomichef
08-578 297 30
torstein.tysklind@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2020-09-28

1 (3)

Diarienummer
2020/KS 0237 10

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2 2020 för Tyresö kommun

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Uppföljning av riskhantering och interkontroll godkänns.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

2. Delårsrapport för tertial 2 per augusti 2020 för Tyresö kommun med mål- och budgetuppföljning samt prognos för helåret 2020 godkänns.

Kommunstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark
Kommundirektör

Torstein Tysklind
Ekonomichef



Beskrivning av ärendet

Delårsrapporten innehåller mål- och budgetuppföljning samt prognos för helåret 2020. Från och med denna delårsrapport inkluderas även uppföljning av riskhanteringen, som enligt kommunstyrelsens beslut 2019-12-03 ska ske i samband med delårsbokslut och årsredovisning, i delårsrapporten.

Prognosen för 2020 pekar på att Tyresö kommun kommer att göra mycket bra resultat och att alla tre finansiella mål kommer att nås. Det prognostiserade resultatet lyfts av en betydande engångspost på 60 mnkr för exploateringsbidrag och gatukostnadsersättningar som kommer att intäktsföras i samband med att de projekt de avser slutredovisas. Det finns en viss osäkerhet om denna post kommer att falla ut under 2020 eller 2021. Även utan denna post innebär prognosen för 2020 det bästa ekonomiska resultatet för Tyresö kommun någonsin.

Många av de mål som finns i befintlig kommunplan saknar indikatorer för att kunna följas kontinuerligt (månadsvis) under året. De kommer därför att följas upp på årsbasis. Från och med 2021 är ambitionen att samtliga framtagna övergripande mål i kommunplanen ska kunna följas månadsvis. Mot bakgrund av detta har ett arbete inletts med syfte att utveckla och förbättra kommunens måluppföljning och målstyrning.

För måluppföljningen i denna rapport gäller att uppföljningen har lämnats tom/vit om inga mätbara data finns för 2020 eller om underlaget inte ger tillräcklig grund för att göra en bedömning av måluppfyllelsen.

Kommunstyrelsen har 2019-12-03 gett kommunstyrelseförvaltningen i uppdrag att regelbundet följa upp riskhanteringen under året och lämna en redovisning till kommunstyrelsen i samband med delårsbokslut och årsredovisning.

Kommunstyrelseförvaltningen ska utifrån kommunstyrelsens uppsiktsplikt utveckla en samlad analys av arbetet med riskhantering och internkontroll. Även Tyresö Bostäders arbete med internkontroll ska redovisas.

Riskuppföljning visar att de planer som tidigare tagits fram, för att minska de identifierade riskerna, i stora drag följs. Den enda risk som redovisas som röd är den risk där arbetet på samhällsbyggnadskontoret påverkas av de nya

redovisningsreglerna. Denna risk bedöms kunna hanteras i processen inför kommunplan för 2021 där samhällsbyggnadskontoret föreslås få utökade medel.

Den sammanfattande bedömningen är att kommunen går mot ett väldigt bra ekonomiskt resultat för 2020, att kommunen i stora drag arbetar i enlighet med de framtagna riskhanteringsplanerna för att minska de identifierade riskerna samt att ett omfattande arbete har vidtagits, för att åtgärda svårigheterna med att följa målen, med syftet att framgent kunna följa samtliga mål inom alla kommunens enheter och kommunen som helhet månadsvis.

