

Handläggare
Kommunstyreförvaltningen
Magnus Dahlquist
Budget- och uppföljningsstrateg
magnus.dahlquist@tyreso.se

Handlingstyp
Tjänsteskrivelse
Datum
2022-09-26

Sida
1 (3)
Diarienummer
2022/KS 0247

Mottagare
Kommunledningsutskottet

Delårsrapport 2 för Tyresö kommun

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

- Delårsrapport 2 2022 för Tyresö kommun godkänns.

Kommunstyreförvaltningen

Cynthia Runefjärd
Kommundirektör

Torstein Tysklind
Ekonomidirektör

Sammanfattning

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till delårsrapport för tertial 2. Rapporten innehåller viktiga händelser, måluppföljning, ekonomisk uppföljning samt även uppföljning av riskhantering, uppdrag och investeringar. Rapporten utgör delårsbokslut i enlighet med kravet i lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat ett förslag till delårsrapport för tertial 2. Rapporten innehåller det delårsbokslut som kommunen enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning ska genomföra. Rapporten är föremål för granskning av kommunens revisorer.

Rapporten visar att kommunen för alla fyra målområden uppnår nivån grön. För att uppnå nivån grön krävs att 5 av 8 förvaltningar/kontor/staber (8 mätpunkter) rapporterar grön nivå och inga förvaltningar rapporterar rött.

Baserat på en strikt bedömning skall målområde fyra bli gult, Men denna strikta bedömning signalerar inte det verkliga resultatet. Den skattefinansierade verksamhetens överskott är obalanserat. Det innebär att vissa verksamheter har en negativ avvikelse större än två procent samtidigt som andra verksamheter har ett överskott som inte bara täcker för de andra verksamheternas underskott utan även bidrar till det samlade överskottet på 45,8 mnkr. Den samlade bedömningen inom ekonomimålet är att målet är uppfyllt, det vill säga grön.

Kommunens verksamhetsområden har en samlad budgetavvikelse per augusti på + 81,4 mnkr samt en prognosticerad helårsavvikelse på +45,8 mnkr. Prognosen har förbättrats med 23,7 mnkr sedan delårsrapport 1.

Kommunens resultat per augusti (där även finansförvaltningen ingår) uppgår till 199,3 mnkr vilket är 179,3 mnkr bättre än budgeterat. Semesterlöneskulden är bokad på finansförvaltningen per augusti och innebär alltid en stor positiv resultatpost i delårsbokslutet i och med att semesterskulden är lägre vid delårsbokslut än vid årsskiftet.

Prognosen för finansförvaltningen ökar i och med att intäkterna från exploateringsprojekten Granängstorget, NTC etapp 3 samt Granängsvägen förbättrat prognosen.

Prognosen för skatte- och utjämningsintäkterna är baserad på SKR:s augustiprognos som visar en starkare ökning av skatteunderlaget än den tidigare prognosen från april.

Rapporten följer den mall för månadsrapporter som kommunen tillämpar. Rapporten innehåller viktiga händelser, måluppföljning samt ekonomisk uppföljning. Vid varje tertial ska även riskhantering och uppdrag följs upp. Inom den ekonomiska redovisningen följs vid tertialen även investeringarna upp.

Rapporten innehåller viktiga händelser, måluppföljning samt ekonomisk uppföljning. Vid varje tertial ska även riskhantering och uppdrag följs upp.

Inom den ekonomiska redovisningen följs vid tertialen även investeringarna upp.

Delårsrapporten visar den sammanvägde bedömningen av kommunens verksamhet och ekonomi. För den som söker mer detaljerad information om kommunens nämnder hänvisas till nämndernas delårsrapporter.

Rapporten har kompletterats med de delar som en delårsrapport enligt lagen ska innehålla, bland annat en resultat- och balansräkning.

Ärendet bedöms inte beröra barn varför någon prövning av barnets bästa inte har genomförts.