



## Tjänsteskrivelse

**Datum**

2024-11-05

**Vår referens**

Maria Kolak

Controller

maria.kolak@malmo.se

### **Delårsrapport 2 för 2024 Räddningstjänsten Syd STK-2024-1453**

#### **Sammanfattning**

Räddningstjänsten Syd redovisar för perioden januari-augusti 2024 intäkter om 279 mnkr och ett resultat efter finansiella poster om +7 mnkr med ett negativt balanskravsresultat om -3 mnkr. För år 2024 som helhet prognostiseras ett underskott om 3 mnkr med ett negativt balanskravsresultat om 13 mnkr att jämföra mot årets budgeterade balanskravsresultat på ett underskott om 16 mnkr. Balanskravsresultatet för såväl perioden som för helårsprognosen är negativa. Detta innebär att förbundet inte lever upp till balanskravet. Räddningstjänsten Syds egna kapital vid årsskiftet beräknas fortsatt vara positivt. Förbundets övriga mål för god ekonomisk hushållning bedöms i stort kunna infrias.

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Kommunfullmäktige lägger Delårsrapport 2 för 2024 för Räddningstjänsten Syd till handlingarna.

#### **Beslutsunderlag**

- Justerat protokoll direktionssammanträde 2024-10-11
- Räddningstjänsten Syd Delårsrapport 2 2024
- Granskning av delårsrapport RSYD 2024
- Revisorernas bedömning av delårsrapport RSYD 2024
- Det sakkunniga biträdets yttrande om delårsrapport RSYD
- Granskning av god ekonomisk hushållning RSYD 2024
- G-Tjänsteskrivelse KSAU 241111 Delårsrapport för 2024 Räddningstjänsten Syd



## Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-11-11

Kommunstyrelsen 2024-11-27

Kommunfullmäktige 2024-12-17

## Beslutet skickas till

Räddningstjänsten Syd

Stadskontorets handläggare

## Ärendet

Direktionen i Räddningstjänsten Syd har den 11 oktober 2024 behandlat Delårsrapport 2 för 2024. Rapporten har översänts till medlemskommunerna för information.

Vi direktionens sammanträde i december 2023 fastställdes verksamhetsplanen för år 2024. I planen anges förbundets mål, inriktning och resurser. Delårsrapporten innehåller en beskrivning av den verksamhet som bedrivits hittills under året, en sammanställning av måluppfyllelse och information om vad som sker inom verksamhetens beslutade fokusområden.

Förbundets budget för år 2024 är underbalanserad med 16 mnkr och finansiering sker via eget kapital i enlighet med medlemskommunerna inför budget och beslut om medlemsavgift för 2024.

Räddningstjänsten Syd redovisar för perioden januari-augusti 2024 intäkter om 279 mnkr och ett resultat efter finansiella poster om +7 mnkr med ett negativt balanskravsresultat om -3 mnkr. För år 2024 som helhet prognostiseras ett underskott om 3 mnkr med ett negativt balanskravsresultat om 13 mnkr att jämföra mot årets budgeterade balanskravsresultat på ett underskott om 16 mnkr. Balanskravsresultatet för såväl perioden som för helårsprognosen är negativa. Detta innebär att förbundet inte lever upp till balanskravet. Det ekonomiska resultatet för perioden respektive helårsprognosen påverkas till stor del av den höga inflationen och räntenivån. Förutom generellt höjda inköpspriser och indexeringar av förbundets lokalhyresavtal så påverkas förbundets pensionskostnader för såväl pensionsavsättningar som pensionspremier. Resultat och årsprognos påverkas också av värdeförändringar på förbundets finansiella placeringar.

Räddningstjänsten Syds egna kapital vid årsskiftet beräknas fortsatt vara positivt. Förbundets övriga mål för god ekonomisk hushållning bedöms i stort kunna infrias.

Revisorerna bedömning av delårsrapporten, beträffande kriteriet rättvisande räkenskaper är att den i allt väsentligt kan anses upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).



## **Ansvariga**

Henrik Loveby Avdelningschef  
Agnes Wemme Nämndsekreterare  
Andreas Norbrant Stadsdirektör