



Datum  
2018-11-28  
Vår referens  
Karin Göranson  
Controller  
karin.goranson@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### Utfallsprognos 2, 2018 Malmö stad STK-2018-54

#### Sammanfattning

Utfallsprognosen omfattar en helårsprognos för kommunen och dess nämnder. För helåret prognostiseras ett överskott om 761 Mkr, vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 461 Mkr. Den huvudsakliga förklaringen till överskottet är högre intäkter från fastighetsförsäljningar och realisationsvinster. Den sammantagna investeringsvolymen prognostiseras till cirka 2,8 miljarder, vilket är en ökning med drygt 0,7 miljarder jämfört med 2017 men cirka en miljard lägre än budgeterat 2018.

Utfallsprognosen visar på att kommunen kommer att uppfylla kommunallagens krav på ekonomisk balans samt det finansiella målet om en hållbar ekonomisk utveckling.

#### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen lägger Utfallsprognos 2 2018 för Malmö stad till handlingarna.

#### Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 181203 Utfallsprognos 2 2018 Malmö stad
- Utfallsprognos 2 2018 Malmö stad

#### Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2018-12-03  
Kommunstyrelsen 2018-12-05

#### Beslutet skickas till

Ekonomiavdelningen

#### Ärendet

För helåret prognostiseras ett överskott om 761 Mkr. Det är en förbättring av det prognostiserade resultatet jämfört med *Delårsrapport januari-augusti 2018* med omkring 67 Mkr. Det prognostiserade resultatet innebär en positiv budgetavvikelse om 461 Mkr. Den huvudsakliga förklaringen till överskottet är högre intäkter från fastighetsförsäljningar och realisationsvinster. Det prognostiserade resultatet innebär att kommunen kommer att uppfylla kommunallagens krav på ekonomisk balans.

Verksamheten genererar ett överskott om drygt 130 Mkr. Överskottet beror bland annat på att pensionskostnader och personalomkostnader bedöms bli lägre än budgeterat. Därtill prognostiseras ett överskott för kommunstyrelsens anslag till förfogande avseende medel för driftkonsekvenser vid utbyggnadsinvesteringar.

För nämnderna prognostiseras både underskott och överskott. Tre nämnder prognostiserar underskott: funktionsstödsnämnden, överförmyndarnämnden samt arbetsmarknads- och socialnämnden. Överskott prognostiseras av servicenämnden, tekniska nämnden, miljönämnden, kulturnämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, grundskolenämnden, revisorskollegiet, valnämnden samt kommunstyrelsen. Avvikelsen per nämnd och en översiktlig redogörelse över de större budgetavvikelserna i nämnderna återfinns i rapporten.

För helåret prognostiserar nämnderna en sammantagen investeringsvolym om cirka 2,8 miljarder, vilket är en ökning med drygt 0,7 miljarder jämfört med 2017. Den budgeterade nivån uppgår till 3,9 miljarder.

Sammantaget innebär prognosen att det finansiella målet om en hållbar ekonomisk utveckling uppfylls 2018. De tre indikatorer som mäts i förhållande till skatter och generella statsbidrag (årets resultat, räntebärande nettolån samt utvecklingen av finansnetto och avskrivningar) ligger alla inom den budgeterade nivån, vilket innebär att utvecklingen kan beskrivas som hållbar.

**Ansvariga**

Jan Åke Troedsson Ekonomidirektör  
Eva Marie Tancred Utvecklingssekreterare  
Andreas Norbrant Stadsdirektör