

# Utfallsprognos 2 2018

---

Kommunstyrelsen

## Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning</b> .....	<b>3</b>
<b>Uppföljning av ekonomin</b> .....	<b>4</b>
Utfall och prognos .....	4
Kommentar till utfall.....	4
Kommentar till prognos.....	5
Investeringsram.....	7

## Sammanfattning

Det ekonomiska resultatet för perioden januari-oktober uppgår till + 51,7 mkr. Överskottet för perioden beror främst på lägre kostnader än budgeterat för personal samt utrednings- och utvecklingskostnader.

Helårsprognosen för 2018 pekar mot ett överskott på + 46,1 mkr. Med undantag för + 2,6 mkr beräknas resterande del av överskottet att uppstå inom stadskontoret. Det pågående förändringsarbetet och tidsförskjutningar vid rekrytering och driftsättning av utvecklingsarbete är några av anledningarna till överskottet. Valorganisationen och färdtjänstverksamheten förväntas visa ett underskott. Anledningen är att kommunstyrelsen inte får full täckning för kostnaderna från valnämnden och att kommunstyrelsen täcker upp ekonomiskt för servicenämndens underskott för färdtjänstens specialtransporter.

För investeringarna pekar prognosen mot att 51,5 mkr av investeringsutrymmet på 127,8 mkr kommer att användas. Prognosen bygger bland annat på att utbyggnaden av publik WiFi inte kommer att fortsätta förrän de två etablerade WiFi-zonerna är utvärderade. Den pågående installationen av lokala datanät för förskoleförvaltningen kommer att slutföras. Investeringskostnaderna för utbyggnaden av den digitala infrastrukturen (*Malmö FörvaltningsNät*) beräknas bli lägre än vad som tidigare planering förutsatt.

# Uppföljning av ekonomin

## Utfall och prognos

### Utfall och prognos

Tkr	Nettokostnad	Kommunbidrag	Avvikelse
Utfall jan-okt	-456 256	507 895	51 639
Prognos nov-dec	-122 306	116 767	-5 539
<b>Helårsprognos</b>	<b>-578 562</b>	<b>624 662</b>	<b>46 100</b>

### Resultaträkning

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	36 550	10 350	26 200
Övriga intäkter	431 914	418 344	13 570
<b>Totala intäkter</b>	<b>468 464</b>	<b>428 694</b>	<b>39 770</b>
Lönekostnader	-180 146	-200 346	20 200
PO-Pålägg	-70 540	-78 390	7 850
Övriga personalkostnader	-1 213	-333	-880
<b>Totala personalkostnader</b>	<b>-251 899</b>	<b>-279 069</b>	<b>27 170</b>
Lokal- och markhyror	-38 846	-38 546	-300
Övriga kostnader	-712 609	-687 539	-25 070
Avskrivningar	-35 333	-36 613	1 280
<b>Totala övriga kostnader</b>	<b>-786 788</b>	<b>-762 698</b>	<b>-24 090</b>
<b>Nettokostnad exkl. finansnetto</b>	<b>-570 223</b>	<b>-613 073</b>	<b>42 850</b>
Kommunbidrag	624 662	624 662	0
Finansiella intäkter	50		50
Finansiella kostnader	-8 389	-11 589	3 200
<b>Resultat</b>	<b>46 100</b>	<b>0</b>	<b>46 100</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>-578 562</b>	<b>-624 662</b>	<b>46 100</b>

### Kommentar till utfall

För perioden januari till och med oktober visar anslaget för kommunstyrelsen ett överskott mot budget med 51,7 mkr.

Den ekonomiska ramen för kommunstyrelsen fördelas till den politiska organisationen, nedan benämnd kommunstyrelsen, och till tjänstemannaorganisationen inom stadskontoret.

Kommunstyrelsen visar ett underskott med -13 mkr medan verksamheten inom stadskontoret visar ett överskott på +64,7 mkr.

Anledningen till periodens underskott för kommunstyrelsen är att statsbidraget för *stöd till socioekonomiskt eftersatta kommuner och områden* kommer att utbetalas i november.

Överskottet för verksamheten inom stadskontoret beror främst på lägre personalkostnader och kostnader

för utveckling och utredning än vad som budgeterats för perioden. De verksamheter inom stadskontoret som finansieras solidariskt av stadens nämnder redovisar också ett positivt resultat. Resultatet för den solidariskt finansierade verksamheten regleras gentemot nämnderna i samband med årsbokslutet.

Överskottet för personalkostnader beror på att anställningar vakanshållits i avvaktan på de förändringar som ska göras inom stadskontorets organisation samt tidsförskjutning i samband med rekrytering av medarbetare.

Överskottet för de medel som avsatts för utveckling, utredning och uppföljning beror bland annat på att medel som avsatts för *Jobbpakt* och utvecklingsarbete inom IT och *Det digitala Malmö* inte förbrukats som förväntat under perioden.

Färdtjänst visar ett underskott för perioden som till största delen beror på kostnaderna för specialtransporter. Kommunstyrelsens kompenserar servicenämnden ekonomiskt för det underskott som uppstår inom denna verksamhet.

## Kommentar till prognos

Helårsprognosen för kommunstyrelsen pekar sammantaget mot ett överskott på 46,1 mkr.

Den ekonomiska ramen för kommunstyrelsen fördelas till den politiska organisationen, nedan benämnd kommunstyrelsen, och till tjänstemannaorganisationen inom stadskontoret.

## Kommunstyrelsen

I nämndsbudget 2018 har 163,9 mkr avsatts för de ändamål som framgår av nedanstående tabell.

Kommunstyrelsen, fördelning av kommunbidrag per ändamål 2018, mkr	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Arvoden och övriga kostnader för styrelsen, dess utskott, beredningar, råd och politiska styrgrupper, kommunalrådsavdelningen samt kostnader för borgerliga begravningar	34,7	34,7	0
Kommunstyrelsens anslag för stadigvarande medlemsavgifter och bidrag	70,4	70,4	0
Kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar	38,3	38,3	0
Medel för bidrag, beslutade av näringslivsutskottet	10,5	10,5	0
Medel för bidrag, beslutade av utskottet för demokrati, jämställdhet och nationella minoriteter	8,1	7,3	0,8
Medel för bidrag, beslutade av trygghets- och säkerhetsutskottet	1,9	0,1	1,8
<b>SUMMA</b>	<b>163,9</b>	<b>161,3</b>	<b>2,6</b>

Prognosen för arvoden och övriga kostnader för kommunstyrelsen är något osäker då ersättningar efter valet i höst medför högre personalkostnader. Osäkerheten grundar sig i att de avgående förtroendevalda medför merkostnader i form av omställningsvederlag och avgångsersättningar.

Överskottet uppstår inom de medel som avsatts att disponeras av utskottet för demokrati, jämställdhet och mänskliga rättigheter. Utskottet kommer inte att bevilja ytterligare bidrag under året.

Kommunbidraget för kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar uppgår till 38,3 mkr. Kommunstyrelsen har till och med den 30 oktober fattat beslut som motsvarar 56,3 mkr. Besluten inkluderar 24,4 mkr för trygghetsåtgärder. Malmö stad har erhållit statsbidraget *stöd till socioekonomiskt eftersatta kommuner och områden* med 22 mkr. Detta kommer att finansiera större delen av kostnaderna för trygghetsåtgärden.

De beslut om finansiering ur kommunstyrelsens projekt- och utredningar som är högre 1 mkr framgår av

tabellen nedan.

Projekt	Beviljat belopp, tkr
Trygghets-satsning, trygghetsvårdare tekniska nämnden	12 000
Trygghets-satsning för tillsynsarbete, Tryggare Malmö miljönämnden	7 500
Stiftelsen Kulturhuset för barn i Malmö	4 000
Malmö vid havet, Urban Beach	2 150
Trygghets-satsning, fokuserat tillsynsarbete Tryggare Malmö stadsbyggnadsnämnden	1 700
Trygghets-satsning, fokuserat tillsynsarbete Tryggare Malmö Räddningstjänsten Syd	1 700
Malmö Live Konserthus AB	1 500
Föreningsbidrag till Rörelse Gatans Röst och Ansikte (RGRA) Malmedalen	1 000
ICORN General Assembly	1 000
Trygghets-satsning, Scholl Early Strengtheningsystem grundskolenämnden	1 000
Kitesurt Word Cup	1 500
Etablering av regional nod för gestaltad livsmiljö i MÖ	1 000

### Stadskontorets verksamhet

Kommunstyrelsen har avsatt 460,7 mkr till den verksamhet som bedrivs inom stadskontoret. Inom stadskontorets verksamheter prognostiseras ett överskott på 43,5 mkr. I jämförelse med budget 2018 prognostiseras nedanstående avvikelser:

*Överskott för personalkostnader + 29,9 mkr*

Av det beräknade överskottet beror 8,4 mkr på att anställningar vakanshållits i avvaktan på en förändring av stadskontorets organisation och 4,5 mkr på att medel som reserverats för helårseffekt av löneöversyn 2018. Resterande 16,9 mkr beror främst på tidsförskjutningar i samband med rekrytering av medarbetare. Rekryteringar som görs under pågående verksamhetsår året medför en helårskostnad 2019.

*Överskott för medel avsatta för utveckling, utredning och utvärdering + 16,4 mkr*

Överskottet är en kombinerad konsekvens av att medel inte förbrukas i avvaktan på de förändringar som planeras att genomföras inom stadskontoret och tidsförskjutningar av planerat arbete. Den största enskilda orsaken till överskottet är de medel som avsatts för *Jobbpakt*, +3,6 mkr. De förändrade planerna för införandet av publika WiFi-zoner och förseningen av etableringen av LORA-nät och sensorsnätverk medför också att kostnaderna för utveckling blir lägre än budgeterat.

*Övriga avvikelser + 2 mkr*

Till följd av sänkt internränta beräknas ett överskott på 2,4 mkr som genereras av anläggningstillgångarna för *Malmö FörvaltningsNät (MFN)*. Det beror på att de sänkta kostnaderna för internränta inte har någon påverkan på den intäkt som finansierar den digitala infrastrukturen. Resterande avvikelse beror på flera mindre avvikelser, störst är ett intäktsöverskott som beräknas uppstå inom upphandlingsverksamheten.

*Underskott självförsäkringssystemet - 2 mkr*

Prognosen innehåller en uppskattad kostnad till självförsäkringssystemet hos Kommunassurans Syd. Kostnaden beror på ett antal större skador i Malmö stad den senaste tiden och att det därför finns ett underskott hos Kommunassurans Syd. Självförsäkringssystemet bygger på att Malmö stad skall skjuta till pengar vid dessa tillfällen. Storleken på underskottet kommer att fastställas och regleras vid årsskiftet.

*Underskott färdtjänst -1,5 mkr*

Det prognostiserade underskottet inom färdtjänstverksamheten beror på flera olika faktorer. Den främsta anledningen är att kostnaderna för specialtransporter beräknas bli högre än budgeterat. Kommunstyrelsens kompenserar servicenämnden ekonomiskt för det underskott som uppstår i specialtransportverksamheten. Det råder dessutom osäkerhet kring hur kostnaderna för taxi och hur intäkterna för sjukresor kommer att utvecklas under resten av året. Anledningen är den överenskommelse som tecknats med Region Skåne och som medför minskade intäkter för Malmö stad.

#### *Underskott valorganisationen - 1,3 mkr*

Kommunstyrelsen/stadskontoret organiserar valnämndens förvaltning. Inför valen 2018 och 2019 organiseras verksamheten i en egen sektion inom stadskontoret som har bemannats för att kunna möta den volym av arbetsuppgifter som allmänna val för med sig. Vilka arbetsuppgifter som ska utföras finns reglerat i en överenskommelse (SLA) mellan valnämnden och stadskontoret. Valorganisationen finansieras genom intäkter från valnämnden. För 2018 har valnämnden inte kunnat finansiera hela kostnaden för verksamheten. Mellanskillnaden måste därför finansieras inom kommunstyrelsens ekonomiska ram.

#### *Förändringar i stadskontorets organisation*

I den samlade prognosen är redan kända förändringar i stadskontorets organisation beaktade.

Prognosen beaktar även de kostnader som hör samman med införandet av *Dataskyddsförordningen* (GDPR) och den organisation som krävs för att kunna hantera kommunstyrelsens kommunövergripande ansvar. Organisationen beräknas inte kunna vara i full drift förrän under senare delen av året.

I prognosen är kostnaderna för nu kända förändringar beräknade i delårsdrift för 2018.

## **Investeringsram**

Typ av investering	Prognos	Budget	Avvikelse
Digitalinfrastruktur	30 000	59 000	29 000
IT-investeringar	3 000	13 100	10 100
IT Publika WiFi-zoner	3 000	15 000	12 000
Lokalt datanät	15 000	38 000	23 000
Allmänt investeringsutrymme	500	2 700	2 200

Av det beslutade investeringsutrymmet på 127,8 mkr beräknas att 51,5 mkr kommer att användas. Detta innebär att 76,3 mkr inte kommer att användas.

Kostnaderna för utbyggnaden av digital infrastruktur (MFN) beräknas bli lägre än budgeterat. Förväntad investeringskostnad är 30 mkr. Anledningen är att utbyggnaden är inne i en konsolideringsfas visavi de mål som är satta lokalt och de mål som fastställts av regeringen. Kommunen ska anta en ny bredbandsstrategi och i samband med den kommer nya mål att fastställas för staden. .

Kostnaderna för IT investeringar kommer att bli lägre än budget. Förväntad investering är cirka 3 mkr av de budgeterade 13,1 mkr. IT miljön växer i och med att fler digitala system läggs inom de gemensamma IT-infrastrukturen.

Investeringskostnaderna för IT publika WiFi-zoner och IOT/LORA-nät beräknas bli 12 mkr lägre än budgeterat. Under året etableras två publika WiFi-zoner som ska utvärderas innan ytterligare zoner etableras. Etableringen av LORA-nät och sensordatanätverk är komplex och etableringsprojektet är försenat men pågår. En fullskalig pilot kommer att genomföras under 2018.

Investeringskostnaderna inom stadens lokala nät beräknas bli cirka 23 mkr lägre än budget. Under 2018 installeras nya lokala datanät inom förskoleförvaltningen och investeringskostnaden är prognostiserad utifrån förvaltningens behov. Förskoleverksamheten består av många mindre verksamhetsplatser spridda i

staden. Detta innebär en komplex planering och koordinering och att personella resurser inom serviceförvaltningens IT-service måste avsättas för detta. Planering har inletts inom flera andra förvaltningar, men befinner sig i planeringsstadiet med det egentliga genomförandet (investeringen) under 2019.

Det allmänna investeringsutrymmet är avsett att täcka kostnader i samband med lokalförnyelse av stadskontorets lokaler. Under 2018 har hittills endast smärre förändringar genomförts. Utifrån planeringen inför hösten beräknas inte det avsatta utrymmet förbrukas.