

# **NÄMNDSBUDGET 2019**

## **Finansiering**

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>Nämndsbudget per kostnadsställe.....</b>	<b>3</b>
Räntor och utdelningar.....	3
Skatter och generella statsbidrag .....	4
Personalförsäkringar och pensioner .....	4
Fördelade kommunbidrag.....	5
Bolag och kommunalförbund.....	5
Kommunstyrelsens anslag till förfogande .....	6
Lokaler och anläggningar .....	6
Övriga kommungemensamma kostnader och intäkter.....	7

## Sammanfattning

Under budgettiteln finansiering bedrivs ingen egen verksamhet. Det är istället ett samlingsbegrepp för ett antal kommungemensamma kostnader och intäkter. Här budgeteras kommungemensamma anslag varifrån interna ersättningar eller kommunbidrag överförs till verksamheterna i andra förvaltningar, bolag och motsvarande.

Nämndsbudgeten är uppställd per kostnadsställe och upprättad utifrån fattade beslut t o m 15 oktober 2018.

	Budget 2019	Budget 2018
Verksamhetens intäkter	85 652	85 226
Verksamhetens kostnader	-855 532	-899 319
Avskrivningar	-36 654	-36 191
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-806 534</b>	<b>-850 284</b>
Kommunbidrag	-19 169 761	-18 279 158
Skatteintäkter	13 924 536	13 428 045
Generella statsbidrag och utjämning	5 800 492	5 676 802
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-251 267</b>	<b>-24 595</b>
Finansiella intäkter	660 706	476 909
Finansiella kostnader	-212 439	-152 314
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>197 000</b>	<b>300 000</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>197 000</b>	<b>300 000</b>

## Nämndsbudget per kostnadsställe

### RÄNTOR OCH UTDELNINGAR

Kostnadsstället innefattar kommunens externa in- och utlåning från finansmarknaden. Utdelningar från kommunens bolag ingår. Att de finansiella intäkterna ökar jämfört med 2018 beror framför allt på den förväntade ökade utdelningen från MKB med 100 Mkr.

Här ingår också räntekostnader för den pensionsskuld som intjänats från och med 1998.

Internräntor som debiteras förvaltningarna intäktsredovisas här. Budgeten bygger på en oförändrad internränta om 3 %.

	Budget 2019	Budget 2018
Räntor och utdelningar		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-8 900	-5 950
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 900</b>	<b>-5 950</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-8 900</b>	<b>-5 950</b>
Finansiella intäkter	660 706	476 909
Finansiella kostnader	-184 000	-123 400
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>467 806</b>	<b>347 559</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>467 806</b>	<b>347 559</b>

## SKATTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG

Kommunens intäkter från skatter o generella statsbidrag redovisas här. Intäkterna har budgeterats utifrån SKL:s prognos från november 2018. Därtill har 100 Mkr i förväntat statsbidrag för bostadsbyggande budgeterats samt 22 Mkr i statsbidrag till kommuner med socioekonomiskt eftersatta områden.

	Budget 2019	Budget 2018
Skatter och generella statsbidrag		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader		
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter	13 924 536	13 428 045
Generella statsbidrag och utjämning	5 800 492	5 676 802
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>19 725 028</b>	<b>19 104 847</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>19 725 028</b>	<b>19 104 847</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>19 725 028</b>	<b>19 104 847</b>

## PERSONALFÖRSÄKRINGAR OCH PENSIONER

Kostnader för arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar redovisas här. Kommunens samlade pensionskostnader (exklusive ränta på skulden) ingår också i kostnaderna. Verksamheterna debiteras ett personalomkostnadspålägg (PO) för att täcka de kostnader som inte är direkt lön eller arvode. Summan av detta PO-pålägg minskar kostnaderna på kostnadsstället.

	Budget 2019	Rev budget 2018
Personalförsäkringar och pensioner		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-422 923	-389 114
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-422 923</b>	<b>-389 114</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-422 923</b>	<b>-389 114</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-422 923</b>	<b>-389 114</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-422 923</b>	<b>-389 114</b>

## FÖRDELADE KOMMUNBIDRAG

De kommunbidrag som kommunfullmäktige beslutat om för att finansiera nämndernas netto-kostnader utbetalas och kostnadsförs på detta kostnadsställe.

	Budget 2019	Budget 2018
Fördelade kommunbidrag		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader		
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	-19 169 761	-18 279 158
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-19 169 761</b>	<b>-18 279 158</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-19 169 761</b>	<b>-18 279 158</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-19 169 761</b>	<b>-18 279 158</b>

## BOLAG OCH KOMMUNALFÖRBUND

Bolag och kommunalförbund innefattar basfinansiering enligt skatteväxlingsavtalet med Region Skåne. Bidragen till Malmös regionala kulturinstitutioner kostnadsförs här.

Basfinansieringen har räknats upp med 0,5 % och bidragen till Malmö museer, Malmö Opera och Skånes dansteater föreslås räknas upp med motsvarande index.

Inom Malmö stadshus AB förväntas bolagens överskott och underskott balansera varandra. Ramen för Malmö Live, Malmö stadsteater och Minc föreslås räknas upp med 1 %.

Bidraget till Medeon AB beräknas enligt särskilt avtal. Medlemsavgiften till Räddningstjänsten Syd fastställs av kommunalförbundet.

Budgetramen 2019 för de ingående bolagen framgår av tabellen till höger:

Malmö Stadsteater	63 146
Malmö Live	120 921
Malmö museer - Malmö museer	15 081
Malmö museer - Form Design	2 274
Malmö museer - Konstmuseet	600
Malmö museer - Moderna museet	4 913
Malmö Opera	17 978
Skånes dansteater	1 886
Räddningstjänsten Syd	178 359
Medeon AB	4 002
Malmö Inkubator	6 161

## KOMMUNSTYRELSENS ANSLAG TILL FÖRFOGANDE

Kommunfullmäktige har på detta kostnadsställe avsatt medel till kommunstyrelsens förfogande där kommunstyrelsen under året kan överföra kommunbidrag till nämnder efter särskilt beslut.

Kommunfullmäktige har i budget 2018 avsatt totalt 172 697 tkr för detta ändamål. Förslaget är att budgeten fördelas enligt följande:

	Budget KF 20 dec	Beslut KS 7 nov	Återstår
FN Sporthall	4 606		4 606
FN Bäckagårds IP omklädning	725	-725	0
KN Konstutsmyckning Malmö Live	500		500
TN utbyggnadsinvesteringar	79 095		79 095
TN Skateevenemang	1 037		1 037
TN Malmö City Horse show	2 881		2 881
TN Konstutsmyckning Malmö Live	500		500
FN Demografikompensation	19 921	-13 125	6 796
Upphandlingslots	1 048		1 048
Storstadspaket	7 210		7 210
Statsbidrag budgetprop ej fördelade	3 811		3 811
Driftskonsekvenser storstad	8 240		8 240
Nya anslag budgetprop	2 800		2 800
Digitalisering	5 000		5 000
Återbruksdepå	2 000		2 000
Granulat	2 000		2 000
Ridanläggning	4 300		4 300
M21	2 000		2 000
Trygghet	25 000		25 000
Avrundning	23		23
<b>Summa</b>	<b>172 697</b>	<b>-13 850</b>	<b>158 847</b>

## LOKALER OCH ANLÄGGNINGAR

Här redovisas kostnader för att förvalta kommunens så kallade utvecklingsfastigheter. Dessa är fastigheter som undantagits från det ordinarie lokalförsörjningsarbetet i avvaktan på ett nytt utvecklingsområde. Fastigheterna är Forskaren 2, Segepark och Ambulansstationen.

Gemensamma anläggningar	Budget 2019	Budget 2018
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-13 732	-19 440
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-13 732</b>	<b>-19 440</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-13 732</b>	<b>-19 440</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-949	-949
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-14 681</b>	<b>-20 389</b>
Extraordinära poster	0	
<b>Årets resultat</b>	<b>-14 681</b>	<b>-20 389</b>

## ÖVRIGA KOMMUNGEMENSAMMA KOSTNADER OCH INTÄKTER

Här redovisas en post som utgör en avrundning i budgetarbetet.

	Budget 2019	Budget 2018
Övrigt kommungemensamt		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	278	39
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>278</b>	<b>39</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>278</b>	<b>39</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>278</b>	<b>39</b>
Extraordinära poster	0	
<b>Årets resultat</b>	<b>278</b>	<b>39</b>