

Ekonomisk prognos 2019

Kommunstyrelsen

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året	4
Budgetavvikelse	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram.....	6
Bilaga 1 - Resultaträkning	7

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har fördelat 604 814 Tkr till anslaget för kommunstyrelsen. Kommunstyrelsens investeringsutrymme uppgår till 96 000 Tkr. Anslaget för kommunstyrelsen är en rambudget som finansierar den verksamhet som bedrivs inom styrelsens ansvarsområde som en konsekvens av reglemente, nämndsmål, uppdrag från kommunfullmäktige samt övriga styrdokument och beslut riktade till kommunstyrelsens verksamhet. Kommunbidraget fördelas dels till den politiska verksamheten, dels till kommunstyrelsens förvaltning, stadskontoret, för att täcka kostnaderna för verkställandet.

Helårsprognosen för 2019 pekar mot ett underskott på -16,3 Mkr.

De två främsta anledningarna till underskottet är färdtjänst vars årsprognos beräknas till -12,0 Mkr och underskott på personalkostnader som beräknas till -3,8 Mkr.

För investeringarna pekar prognosen mot att 66,5 Mkr av investeringsutrymmet på 96,0 Mkr kommer att användas. Prognosen bygger på investeringarna avseende den digitala infrastrukturen och lokala datanät kommer att bli lägre än budgeterat. Avseende de lokala datanäten så påverkas investeringsnivån av de beslut som tas inom förvaltningarna.

Det ekonomiska resultatet för perioden januari-april uppgår till 26,4 Mkr.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall jan-apr	Prognos helår
Nettokostnad	-176 325	-621 114
Kommunbidrag	202 724	604 814
Resultat	26 399	-16 300

Prognostiserad budgetavvikelse helår - viktigaste förklaringar

Färdtjänst	-12 000
Personalkostnader	-3 800
Summa budgetavvikelser	-15 800

Investeringsram

Tkr	Prognos helår	Budget	Avvikelse
Digital infrastruktur	30 000	49 000	19 000
IT investeringar	15 000	15 000	0
Lokala datanät	20 000	30 000	10 000
Allmänt investeringsutrymme	1 500	2 000	500

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Kommunfullmäktige har fördelat 604 814 Tkr till anslaget för kommunstyrelsen.

Anslaget för kommunstyrelsen är en rambudget som finansierar den verksamhet som bedrivs inom styrelsens ansvarsområde. Kommunbidraget fördelas dels till den politiska verksamheten, dels till kommunstyrelsens förvaltning, stadskontoret, för att täcka kostnaderna för verkställandet.

Kommunstyrelsen har avsatt 165 610 Tkr till den politiska organisationen. Och 439 204 Tkr till den verksamhet som bedrivs inom stadskontoret. Enligt den fastställda budget- och uppföljningsstrukturen fördelas de ekonomiska ramarna mellan stadskontorets avdelningar var för sig samt till stadsdirektör med ledningsstab. Inom varje avdelning fördelar avdelningsdirektör det ekonomiska ansvaret vidare till chefer med budget- och verksamhetsansvar.

Helårsprognosen för 2019 pekar mot ett underskott på -16,3 Mkr.

De två främsta anledningarna till underskottet är färdtjänst vars årsprognos beräknas till -12,0 Mkr och underskott på personalkostnader som beräknas till -3,8 Mkr.

Det befarade underskottet inom färdtjänst beror i huvudsak på att

- avtalet mellan Malmö stad och Skånetrafiken avseende fria tåg- och bussresor i hela Skåne för personer med färdtjänst
- det från den 1 februari inte längre är möjligt för personer med färdtjänst att åka sjukresa på sin färdtjänstavgift och att denna förändringen har inneburit att fler färdtjänstberättigade väljer att åka färdtjänst till sjukvårdsinrättning
- upphandling av taxi har blivit överprövat två gånger och att tidigare avtal har förlängts med 5% från 1 januari utöver det som anges i tidigare avtal. Utöver detta tillkommer indexuppräknning från 1 april med 3,7 %
- Malmö stad från den 1 februari har specialfordon till 100 % i egen regi. Beställningscentralen är på grund av detta bemannad även på helger och kvällar
- antal personer med färdtjänststillstånd har ökat med cirka 300 personer (5%) de senaste två åren.

Det finns indikationer på att underskottet kan bli ännu högre eftersom utvecklingen inte stabiliserats. Som en åtgärd kommer stadskontoret i ärende till kommunstyrelsen i juni föreslå att en översyn av tillämpningsanvisningar, riktlinjer och avgifter för färdtjänsten påbörjas.

Det befarade underskottet på personalkostnader beror bland annat på att ett antal tjänster inte fullt ut är budgeterade.

Kommunbidraget för kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar uppgår till 48,5 Mkr. Kommunstyrelsen har till och med 24 april 2019 fattat beslut för motsvarande 42 Mkr.

	Utfall 2017	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 201904 30	Prognos helår 2019
Kommunstyrelsens anslag för stadigvarande medlemsavgifter och bidrag	64,0	66,7	80,9	25,7	80,9
Kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar	35,0	36,1	48,5	13,5	48,5
Medel för bidrag, beslutade av näringslivsutskottet *	10,0	10,1	0,0	0,0	0,0
Medel för bidrag, beslutade av utskottet för demokrati, jämställdhet och nationella minoriteter *	7,0	6,6	0,0	0,0	0,0
Medel för bidrag, beslutade av trygghets- och säkerhetsutskottet *	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsens anslag för omstrukturering	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsens stimulansmedel	78,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA	240	119,5	129,4	39,2	129,4

* De medel som 2018, 22,7 Mkr, var budgeterade på utskotten är överförda till kommunstyrelsens anslag för stadigvarande medlemsavgifter och bidrag samt kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar.

Relationen periodresultat och helårsprognos

Kommunstyrelsens ekonomiska utfall för perioden januari-april 2019 uppgår sammantaget till +26,4 Mkr.

De främsta anledningarna till avvikelserna mellan periodens överskott och det prognosticerade underskottet är att

- medel ur kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar inte avropats enligt budget
- kostnaderna för QlikSense och bidrag- och utvecklingsmedel. Kostnaderna för dessa kommer att falla ut under senare delen av 2019
- kostnaderna inom den solidariskt finansierad verksamhet påverkar även det avvikelserna.

Prognossäkerhet

Med utgångspunkt från kommunstyrelsens och stadskontorets nuvarande organisation, kända förändringar, volymer, uppdrag från kommunfullmäktige, nämndsmål, verksamhetsplan och tilldelat kommunbidrag, kan de identifierade orsakerna till avvikelser mot budget betraktas som säkra.

Den 1 juli 2019 förändrar stadskontoret sin organisation, vilket kan påverka helårsutfallet.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Av det beslutade investeringsutrymmet på 96,0 Mkr beräknas 29,5 Mkr inte att användas.

Digital infrastruktur

Uppsatt mål om att 95% av medborgare och företag inom staden ska ha tillgång till kommunikation om 100 Mb/s till 2020 har uppnåtts. Utbyggnad sker efter behov från stadens verksamheter och efterfrågan från operatörer i staden. Utbyggnadstakten under 2019 går ner i förhållande till budget.

IT investeringar

IT investeringar vilka avser utgifter för re- och nyinvesteringar inom Malmö stads centrala IT miljöer beräknas förbrukas enligt plan. Flera av stadens IT-plattformar behöver reinvesteras under 2019. Den planerade nivå uppfylls.

Lokala datanät

Avseende de lokala datanäten är investeringen relaterat till det behov som de enskilda förvaltningarna har av kapacitet inom sina lokaler. Stadskontoret har ett tydligt ägarskap i frågan kring re- och nyinvesteringar av kommunikationsutrustning i staden lokala datanät. De kapitalkostnader som uppstår kommer att finansieras av respektive nämnd som omfattas av re- och nyinvesteringarna. Processen innebär att varje förvaltning godkänner investeringen inom sina lokaler. Processen för kartläggning och beslut inom förvaltningarna påverkar investeringsnivån. Förväntningen är att funktionsstödsnämnden, hälsa- vård- och omsorgsnämnden och arbetsmarknads- och socialnämnden kommer att genomföra eller påbörja sina investeringar.

Allmänt investeringsutrymme

Avseende det allmänna investeringsutrymmet är detta avsett att täcka kostnader i samband med lokalförnyelse av stadskontorets lokaler. Prognosen visar på att 0,5 Mkr av investeringsutrymmet inte kommer att förbrukas.

Bilaga 1 - Resultaträkning

Helårsprognos

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	34 224	12 245	21 979
Övriga intäkter	449 323	448 305	1 018
Totala intäkter	483 547	460 550	22 997
Lönekostnader	-199 324	-196 140	-3 184
PO-Pålägg	-77 395	-76 708	-687
Övriga personalkostnader	-504	-528	24
Totala personalkostnader	-277 223	-273 376	-3 847
Lokal- och markhyror	-36 100	-36 099	-1
Övriga kostnader	-743 077	-705 425	-37 652
Avskrivningar	-39 573	-40 813	1 240
Totala övriga kostnader	-818 750	-782 337	-36 413
Nettokostnad exkl. finansnetto	-612 426	-595 163	-17 263
Kommunbidrag	604 814	604 814	0
Finansiella kostnader	-8 688	-9 651	963
Resultat	-16 300	0	-16 300
Nettokostnad	-621 114	-604 814	-16 300