

# NÄMNDSBUDGET 2020

## 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

## 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 7 oktober 2019.

	Budget 2020	Budget 2019
Verksamhetens intäkter	87 065	85 652
Verksamhetens kostnader	-706 274	-855 532
Avskrivningar	-25 879	-36 654
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-645 088</b>	<b>-806 534</b>
Kommunbidrag	-20 339 755	-19 169 761
Skatteintäkter	14 429 622	13 924 536
Generella statsbidrag och utjämning	6 144 772	5 800 492
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-410 449</b>	<b>-251 267</b>
Finansiella intäkter	658 904	660 706
Finansiella kostnader	-248 455	-212 439
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>0</b>	<b>197 000</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>197 000</b>

## Nämndsbudget per kostnadsställe

### RÄNTOR OCH UTDELNINGAR

Kostnadsstället innefattar kommunens externa in- och utlåning från finansmarknaden. Utdelningar från kommunens bolag ingår. 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 2020	Budget 2019
Räntor och utdelningar		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-10 900	-8 900
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-10 900</b>	<b>-8 900</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-10 900</b>	<b>-8 900</b>
Finansiella intäkter	658 904	660 706
Finansiella kostnader	-213 000	-184 000
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>435 004</b>	<b>467 806</b>
Extraordinära poster		0
<b>Årets resultat</b>	<b>435 004</b>	<b>467 806</b>

## SKATTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG

Kommunens intäkter från skatter o generella statsbidrag redovisas här. Intäkterna har budgeterats utifrån SKL:s prognos från oktober 2019. Därtill har 22 Mkr budgeterats i statsbidrag till kommuner med socioekonomiskt eftersatta områden.

	Budget 2020	Budget 2019
Skatter och generella statsbidrag		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader		
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter	14 429 622	13 924 536
Generella statsbidrag och utjämning	6 144 772	5 800 492
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>20 574 394</b>	<b>19 725 028</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>20 574 394</b>	<b>19 725 028</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>20 574 394</b>	<b>19 725 028</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 2020	Budget 2019
Personalförsäkringar och pensioner		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-367 720	-422 923
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-367 720</b>	<b>-422 923</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-367 720</b>	<b>-422 923</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-367 720</b>	<b>-422 923</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-367 720</b>	<b>-422 923</b>

## FÖRDELADE KOMMUNBIDRAG

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

	Budget 2020	Budget 2019
Fördelade kommunbidrag		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader		
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	-20 339 755	-19 169 761
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-20 339 755</b>	<b>-19 169 761</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-20 339 755</b>	<b>-19 169 761</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-20 339 755</b>	<b>-19 169 761</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 1,7 % 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 %. Ramen för Minc utökas dessutom med 3 mnkr för att bredda sitt uppdrag med att stötta innovativa startup-företag.

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

Budgetramen 2020 för de ingående bolagen framgår av tabellen nedan:

Malmö Stadsteater	63 777
Malmö Live	122 130
Malmö museer - Malmö museer	15 330
Malmö museer - Form Design	2 312
Malmö museer - Konstmuseet	610
Malmö museer - Moderna museet	4 994
Malmö Opera	18 275
Skånes dansteater	1 917
Räddningstjänsten Syd	183 175
Medeon AB	4 124
Malmö Inkubator	9 223

## 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 2020 avsatt totalt 133 021 tkr för detta ändamål. Förslaget är att budgeten fördelas enligt följande:

	Budget KF 21 nov
TN utbyggnadsinvesteringar	73 600
TN Skateevenemang	1 047
TN Malmö City Horse show	2 910
Driftskonsekvenser Storstadspaketet	8 322
Digitalisering	5 050
Återbruksdepå	2 020
Granulat	2 020
Ridanläggning	4 343
ICLEI världskongress	3 000
Miljösatsning	7 000
Jobbpakt	22 000
Övrigt	1 709
<b>Summa</b>	<b>133 021</b>

I tidigare års nämndsbudget har det under anslag till förfogande avsatts medel för konstutsmyskning Malmö Live (1 010 tkr) samt Upphandlingslots (1 058 tkr). Då dessa medel inte har avropats föreslås de tas bort. Under övrigt finns restposter som uppstått efter avrop.

## 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.

	Budget 2020	Budget 2019
Gemensamma anläggningar		
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-11 434	-13 732
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-11 434</b>	<b>-13 732</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-11 434</b>	<b>-13 732</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-949	-949
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-12 383</b>	<b>-14 681</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-12 383</b>	<b>-14 681</b>