

# NÄMNDSBUDGET 2021

## 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 5 oktober 2020.

Tkr	Budget 2021	Budget 2020
Verksamhetens intäkter	66 537	87 065
Verksamhetens kostnader	-748 241	-706 274
Avskrivningar	-17 981	-25 879
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-699 685</b>	<b>-645 088</b>
Kommunbidrag	-21 149 334	-20 339 755
Skatteintäkter	14 676 364	14 429 622
Generella statsbidrag och utjämning	6 595 980	6 144 772
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-576 675</b>	<b>-410 449</b>
Finansiella intäkter	446 675	658 904
Finansiella kostnader	-190 000	-248 455
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-320 000</b>	<b>0</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-320 000</b>	<b>0</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 internränta om 1,25 %.

Räntor och utdelningar Tkr	Budget 2021	Budget 2020
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-12 300	-10 900
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-12 300</b>	<b>-10 900</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-12 300</b>	<b>-10 900</b>
Finansiella intäkter	446 595	658 904
Finansiella kostnader	-189 920	-213 000
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>244 375</b>	<b>435 004</b>
Extraordinära poster		
<b>Årets resultat</b>	<b>244 375</b>	<b>435 004</b>

## SKATTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG

Kommunens intäkter från skatter o generella statsbidrag redovisas här. Intäkterna har budgeterats utifrån SKR:s prognos från oktober 2020. Därtill har 99 mnkr i statsbidrag för äldreomsorgssatsning samt 25 mnkr i statsbidrag till kommuner med socioekonomiskt utsatta områden budgeterats.

Skatter och generella statsbidrag Tkr	Budget 2021	Budget 2020
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader		
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter	14 676 364	14 429 622
Generella statsbidrag och utjämning	6 595 980	6 144 772
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>21 272 344</b>	<b>20 574 394</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>21 272 344</b>	<b>20 574 394</b>
Extraordinära poster	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>21 272 344</b>	<b>20 574 394</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.

Personalförsäkringar och pensioner Tkr	Budget 2021	Budget 2020
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-316 000	-367 720
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-316 000</b>	<b>-367 720</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-316 000</b>	<b>-367 720</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-316 000</b>	<b>-367 720</b>
Extraordinära poster		0
<b>Årets resultat</b>	<b>-316 000</b>	<b>-367 720</b>

## FÖRDELADE KOMMUNBIDRAG

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

Fördelade kommunbidrag Tkr	Budget 2021	Budget 2020
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader		
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kommunbidrag	-21 149 334	-20 339 755
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-21 149 334</b>	<b>-20 339 755</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader		
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-21 149 334</b>	<b>-20 339 755</b>
Extraordinära poster		0
<b>Årets resultat</b>	<b>-21 149 334</b>	<b>-20 339 755</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 1,26 % och bidragen till Malmö museer 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 1,26 %.

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

Budgetramen 2021 (tkr) för de ingående bolagen framgår av tabellen nedan:

Malmö Stadsteater	64 581
Malmö Live	123 669
Malmö museer - Malmö museer	15 522
Malmö museer - Form Design	2 341
Malmö museer - Konstmuseet	618
Malmö museer - Moderna museet	5 057
Räddningstjänsten Syd	188 853
Medeon AB	4 268
Malmö Inkubator	9 339

## 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 2021 avsatt totalt 128 442 tkr för detta ändamål. Förslaget är att budgeten fördelas enligt följande:

TN utbyggnadsinvesteringar samt driftkonsekvenser storstadspaketet	55 636
Digitalisering	5 000
Återbruksdepå	2 056
Ridanläggning	4 300
Miljösatsning	6 000
Jobbpakt- yrkesutbildningsatsning, DV och språksatsning	32 396
ICLEI världskongress	3 054
Medeon	1 500
Ordningsvakter	3 500
Öppna Malmö - Malmö forum	4 000
Easyfairs Nordic	2 500
Parkfast Arena	8 500
<b>Summa</b>	<b>128 442</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.

Gemensamma anläggningar	Budget	Budget
Tkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter		
Verksamhetens kostnader	-8 621	-11 434
Avskrivningar		
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 621</b>	<b>-11 434</b>
Kommunbidrag		
Skatteintäkter		
Generella statsbidrag och utjämning		
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-8 621</b>	<b>-11 434</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-949	-949
<b>Resultat före extraord. poster</b>	<b>-9 570</b>	<b>-12 383</b>
Extraordinära poster		0
<b>Årets resultat</b>	<b>-9 570</b>	<b>-12 383</b>