

Ekonomisk prognos 2021

Kommunstyrelsen

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året	4
Budgetavvikelse.....	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget	4
Ekonomiska konsekvenser av coronapandemin	7
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram	7
Resultaträkning	9

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har fördelat 551 Mkr till anslaget för kommunstyrelsen. Kommunstyrelsens investeringsutrymme uppgår till 71 Mkr.

Anslaget till kommunstyrelsen är en rambudget som finansierar den verksamhet som bedrivs inom styrelsens ansvarsområde som en konsekvens av reglemente, 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 anslaget till kommunstyrelsen pekar mot att budgeten följs. Inom anslaget finns bruttoavvikelser. Det ekonomiska resultatet för perioden januari-april uppgår till 27 Mkr. För investeringarna pekar prognosen mot att 53 Mkr av investeringsutrymmet kommer att användas. Detta bygger på att investeringarna avseende det lokala datanätet kommer att bli lägre än budget.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall jan-april	Prognos helår
Nettokostnad	-151 095	-551 366
Kommunbidrag	178 141	551 366
Resultat (budgetavvikelse)	27 046	0

Prognostiserad budgetavvikelse 2021 - viktigaste förklaringar, Mkr

Personalkostnader (varav solidariskt och intäktsfinansierat 2,4 Mkr)	2,6
Övriga kostnader, utvecklingsmedel konsultkostnader mm (varav solidariskt och intäktsfinansierat -2,2 Mkr)	-2,6
Summa budgetavvikelser	0

Investeringsram

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Digital infrastruktur	30 000	30 000	0
IT investeringar	10 000	10 000	0
Lokala datanät	12 000	30 000	18 000
Allmänt investeringsutrymme	1 000	1 000	0
SUMMA	53 000	71 000	18 000

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Anslaget för kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige har fördelat 551 366 Tkr till anslaget för kommunstyrelsen. Den ekonomiska ramen fördelas till den politiska organisationen, nedan nämnd kommunstyrelsen, och till kommunstyrelsens förvaltning stadskontoret. Inom stadskontoret rymms en del av stadens solidariskt finansierade och intäktsfinansierade verksamheter.

Helårsprognosen för kommunstyrelsen pekar sammantaget mot att budgeten kommer att följas.

Kommunstyrelsen

I nämndsbudget 2021 har 162 700 Tkr avsatts för de ändamål som framgår av tabellen. Helårsprognosen för kommunstyrelsen visar på att budgeten kommer att följas.

Kommunstyrelsen, fördelning av kommunbidrag per ändamål 2021, Mkr	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse 2021
Arvoden och övriga kostnader för styrelsen, dess utskott, beredningar, råd och politiska styrgrupper, kommunalrådsavdelningen samt kostnader för borgerliga begravningar	43,3	43,3	0
Kommunstyrelsens anslag för stadigvarande medlemsavgifter och bidrag	85,1	85,1	0
Kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar	34,3	34,3	0
SUMMA	162,7	162,7	0

Kommunbidraget för kommunstyrelsens anslag för projekt- och utredningar uppgår till 34 333 Tkr. Kommunstyrelsen har till och med den 30 april fattat beslut som motsvarar 22 494 Tkr. Det finns reserverade medel, ärenden som är på väg till beslut, för motsvarande 11 378 Tkr. Fördelning av resterande 461 Tkr bedöms beslutas under året.

De beslut om finansiering som uppgår till minst 1 000 Tkr framgår av tabellen nedan.

Projekt	Beviljat belopp Tkr
Tillväxtkommissionen för ett inkluderande och hållbart Malmö	2 178
Stiftelsen Kulturhuset för barn i Malmö	1 600
Föreningen Flamman Ungdomarnas hus	1 500
Föreningen Flamman Ungdomarnas hus "Hoppa av"	1 200
Stadsarkivet myndighetsutövning samt finansiering	1 200
ICLEI konferens 2021 - utställning Testbädd	1 000
Malmö Pride, World Pride 2021 och EuroGames 2021	1 000

Relationen periodresultat och helårsprognos

Kommunstyrelsens ekonomiska utfall för perioden januari-april uppgår till + 8 Mkr. De främsta anledningarna till avviken mellan periodens överskott och det prognostiserade helårsresultatet är att det finns en oregelbundenhet i avropen från anslagen för stadigvarande medlemsavgifter och bidrag samt kommunstyrelsens projekt- och utredningar.

Stadskontorets verksamhet

I nämndsbudget 2021 har totalt 388 666 Tkr avsatts till stadskontorets verksamhet. Årsprognosen visar på att budgeten totalt kommer att följas. Inom stadskontoret finns det avvikelser vilka huvudsakligen är:

Överskott för personalkostnader + 2,6 Mkr

Det totala överskottet för personalkostnader är en nettoavvikelse, vilket innebär att det även ryms negativa avvikelser i beloppet. Den kommunbidragsfinansierade verksamheten prognostiserar en avvikelse med +0,3 Mkr. Den största enskilda positiva avviken, +0,8 Mkr, beror på medel som budgeterats för löneöversyn och semesterskuldjustering. Till den resterande avviken finns det olika skäl, främst konsekvenser av stadskontorets omorganisation samt vakanser del av verksamhetsåret.

Den solidariskt- och intäktsfinansierade verksamheten prognostiserar en avvikelse med +2,4 Mkr, vilket

främst beror på vakanser.

Underskott inom medel avsatta för utveckling, konsulter samt andra övriga kostnader - 2,6 Mkr

Det totala underskottet är en nettoavvikelse, vilket innebär att det även ryms positiva avvikelser i beloppet.

Den kommunbidragsfinansierade verksamheten prognostiserar en avvikelse med -0,4 Mkr, vilket är en nettoavvikelse. De sammanfattande orsakerna till avvikelsen är att det prognostiseras högre kostnader än budgeterat för konsulter till följd av särskilda insatser, det trygghetsskapande arbetet med att stödja nämnderna prognostiserar en positiv avvikelse. Personalsociala- och utvecklingskostnader i form av kompetenshöjande aktiviteter, kurser, konferenser och andra omkostnader bedöms till största delen användas under budgetåret.

Den solidariskt och intäktsfinansierade verksamheten prognostiserar en avvikelse med – 2,2 Mkr. Främsta anledningen är att de prognostiserade högre intäkterna och de lägre personalkostnader planeras att användas till inköp av extern kompetens.

Leverantören av Malmö stads personalsystem har blivit utsatt för dataintrång. Intrånget omfattar personuppgifter som rör nuvarande och tidigare anställda, som kan ha varit exponerade. Malmö stad ser mycket allvarligt på händelsen och har anmält detta till Integritetsskyddsmyndigheten, *IMY*, som en personuppgiftsincident. Leverantören har polisanmält händelsen och utredning pågår kring det inträffade.

Relationen periodresultat och belärsprognos

Stadskontorets ekonomiska utfall för perioden januari-april uppgår till 19 Mkr. De främsta orsakerna till avvikelsen för perioden är

Kommunbidragsfinansierat

- Personalkostnader -1,3 Mkr
- Övriga kostnader +13,6 Mkr
Utvecklings- och projektmedel och kurser konferenser har inte använts enligt budget för perioden, men kommer att nyttjas under resterande delen av året.

Solidariskt- och intäktsfinansierat

- Personalkostnader +1,3 Mkr
- Övriga kostnader +5,4 Mkr

Organisationsförändring

Verksamheten inom stadskontoret förändras från och med den 1 maj då enheterna för digitalisering och IT flyttar från stadskontoret till serviceförvaltningen. Förändringen är en del i projektet DIOS, *Kommungemensam Digital Informationsteknologi och Systemorganisation*, som arbetat fram Malmö stads nya IT-organisation. Malmö stads IT-verksamhet har fram till nu bedrivits i en beställar-utförarorganisation. Från 1 maj slås IT, digitalisering, drift och viss stadsövergripande systemförvaltning samman i en sammanhållen organisation, inom serviceförvaltningen. Samtidigt kommer förvaltningarnas ansvar och inflytande över stadens IT-utveckling att förtydligas genom att de är med och fattar beslut om gemensamma prioriteringar. Förändringen innebär en kommunbidragsväxling nämnder emellan från och med 1 maj enligt STK-2019-284.

Prognossäkerhet

Med utgångspunkt från kommunfullmäktiges mål, tilldelat kommunbidrag samt under resten av året eventuellt förändrat kommunbidrag, utvecklingen av covid-19, Folkhälsomyndighetens rekommendationer och de trygghetsskapande åtgärderna och osäkerhet om icke kända förändringar bedöms prognosen som osäker.

Ekonomiska konsekvenser av coronapandemin

EKONOMISKA KONSEKVENSER, Coronapandemin , tkr	Orsak	Utfall jan-apr	Prognos maj- dec	Prognos helår
ÖKADE INTÄKTER	Statlig ersättning sjuklön	198	0	198
ÖKADE KOSTNADER	Diverse kostnader bland annat för tolk	-109	-721	-830
	Personalkostnader		-138	-138
NETTO	Samtliga	89	-859	-770

För att hantera pandemin på bästa sätt inrättade Malmö stad under ledning av stadskontoret ett så kallat förstärkt ledningsstöd för att underlätta samordning och snabba beslut i staden.

Genom denna organisering har Malmö stad visat på handlingskraft och snabbt kunnat anpassa sig efter ändrade förutsättningar. Åtgärder inom stadens organisationer och verksamheter har och ska utgå från de övergripande inriktningarna. Samarbete och samverkan förvaltningarna emellan har varit en framgångsfaktor i arbetet.

Kommunstyrelsen och stadskontoret kommer därför under 2021 med enfaset arbeta för att fortsätta bibehålla och skapa goda relationer och gemensamma arbetssätt över förvaltnings- och bolagsgränser. Under 2021 kommer stadskontoret också arbeta med att ta till vara de lärdomar som har dragits under pandemihanteringen och analysera vilka konsekvenser pandemins effekter får, dels på Malmö stad som organisation, dels på Malmö som samhälle. Som en del i arbetet förs en nära, lokal, samverkan med Lund, Helsingborg och Kristianstad, Region Skåne och Skånes övriga kommuner. Nationellt sker en nära samverkan med Stockholm, Göteborg och Sveriges Kommuner och Regioner, SKR.

Inom styrelsen och stadskontoret finns en osäkerhet kring hur covid-19 kommer påverka ekonomin. Inom styrelsens verksamhetsområde påverkas främst anslag till projekt- och utredningar. Stadskontorets verksamhet påverkas inte i samma utsträckning som andra verksamheter i Malmö stad. Viss verksamhet inom stadskontoret påverkas mer än andra, exempel på sådan verksamhet är besöksnäringen och genomförandet av olika event. All verksamhet följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer och utvecklingen av covid-19 och kommer att anpassa sig till rådande situation samtidigt som man verkar för att verksamheten ska fortsätta så normalt som möjligt.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Digital infrastruktur

Digital infrastruktur avser Malmö Stadsnät och finansieras till största delen via externa aktörer och till en mindre del av stadens verksamheter, cirka 10 %. Avseende digital infrastruktur så är fibernätet i sin grundstruktur klart. Det finns några kvarvarande områden i staden, inom framförallt mindre centrala områden. Kommande investeringar är främst relaterade till förtätningar och nybyggnationer. För att uppnå den nya bredbandsstrategin, antagen i december 2016 av regeringen, kan det bli aktuellt för ytterligare satsningar. Dessa är inte inkluderade i nuvarande investeringsplan.

IT-investeringar

IT-investeringar avser kostnader för re- och nyinvesteringar inom Malmö stads centrala IT-miljöer. Nivån på denna typ av investering kan variera mellan åren beroende på behov. Anläggningen reinvesteras i cykler om tre till fem år beroende på vilken teknisk plattform det avser.

Lokala datanät

Kostnader för lokala datanät är relaterade till det behov som de enskilda förvaltningarna har. Stadskontoret har ett tydligt ägarskap avseende re- och nyinvesteringar av kommunikationsutrustning i stadens lokala datanät. De kapitalkostnader som uppstår kommer att finansieras av respektive nämnd som omfattas av re- och nyinvesteringarna. Under 2021 ska det reinvesteras inom gymnasie- och grundskola med en reinvesteringscykel om fem år. Alla förvaltningar har olika behov. Under 2021 kommer nät att färdigställas avseende arbetsmarknads- och socialförvaltningen, hälsa-, vård- och omsorgsförvaltningen samt serviceförvaltningen. För att färdigställa kvarvarande förvaltningar förväntas investeringsvolymen uppgå till 12 mkr istället för budgeterade 30 mkr. Anledningen till detta är att flera delar gjorts under 2020.

Allmänna investeringsutrymmet

Avseende det allmänna investeringsutrymmet är detta avsett att täcka utgifter i samband med lokalförnyelse av stadskontorets lokaler. Under året kommer bland annat sessionssalen att rustas upp.

Resultaträkning

Kommunstyrelsen totalt Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	13 637	13 637	0
Övriga intäkter	458 615	459 091	-476
Totala intäkter	472 252	472 728	-476
Lönekostnader	-220 253	-221 394	1 141
PO-Pålägg	-87 117	-88 749	1 632
Övriga personalkostnader	-1 430	-1 244	-186
Totala personalkostnader	-308 800	-311 387	2 587
Lokal- och markhyror	-35 605	-35 615	10
Övriga kostnader	-628 464	-626 415	-2 049
Avskrivningar	-46 696	-46 621	-75
Totala övriga kostnader	-710 765	-708 651	-2 114
Nettokostnad exkl. finansnetto	-547 313	-547 310	-3
Kommunbidrag	551 366	551 366	0
Finansiella kostnader	-4 053	-4 056	3
Resultat	0	0	0
Nettokostnad	-551 366	-551 366	0

Fördelad utifrån finansiering Tkr	Totalt STK	varav	
		KB finansierat	Solidariskt- och intäktsfinansierat
Totala intäkter	472 252	66 521	405 731
Personalkostnader	-308 800	-252 033	-56 767
Övriga kostnader	-664 069	-364 328	-299 741
Avskrivningar	-46 696	-1 540	-45 156
Övriga kostnader	-1 019 566	-617 901	-401 665
Kommunbidrag	551 366	551 366	0
Övriga finansiella kostnader	-4 053	-116	-3 937
Resultat	0	-130	130