

Ekonomisk rapport 2019

Servicenämnden

Innehållsförteckning

Uppföljning av ekonomin	3
Investeringsram.....	3
Prognos.....	4
Kommentar till prognos	4

Bilagor:

Bilaga 1: Resultaträkning per avdelning och total

Uppföljning av ekonomin

Investeringsram

Typ av investering	Prognos	Budget	Avvikelse
Servicenämnden (tkr)	1 898 000	2 298 000	400 000

Servicenämndens investeringsprognos är 400 mnkr lägre än beslutad investeringsram för 2019.

Serviceförvaltningen hade under hösten 2018 avstämningsmöten med de beställande förvaltningarna, LiMa vid fastighets- och gatukontoret och representant från stadskontoret i syfte att säkerställa att det finns en samsyn på förvaltningarnas investeringsbehov. Efter denna avstämning och en avstämning i februari av pågående projekt med respektive projektledare har prognosen för årets investeringar kunnat sänkas med 400 mnkr. Förändringen kommer delvis att påverka investeringsramen 2020 och framåt. Inför budgetskrivelse 2020 planeras nya avstämningsmöten genomföras under våren 2019.

Sänkningen av prognosen beror på flera orsaker, det kan vara projekt som har förskjutits i tiden, både framåt och bakåt i tid och det kan vara projekt som blivit något dyrare eller billigare än vad som var känt vid budgettillfället.

Exempel på projekt som är försenade i beslutprocessen eller förskjutna i tid är: om- och tillbyggnad av Kungshögskolan, ombyggnad inom Djupadalskolan, nybyggnation av Högaholmsskolan, rivning och nybyggnation av Universitetsholmens gymnasium, rivning och nybyggnation av Ellstorps förskola, nybyggnation av förskolorna Mossebo, Traktorn och Tröskan, nytt boende vid Rönneholmsparken och ombyggnad av Hyllebrandstation.

Projekt som har tidigare lagts är nybyggnation av Malmö idrottsgrundskola samt LSS-boenden planerade på fastigheterna Louisedahl 1, Bågskytten 2 och Hedmätaren 1 och 2.

Några av de större projekten som beräknas vara färdigställda under 2019 är:

- Nybyggnation av förskolorna Tröskan och Gyllins trädgård.
- Nybyggnation av Elinelundsskolan och Gyllins trädgård/Toftanässkolan samt ny gymnastikhall i anslutning till Hermodsdalsskolan.
- Ombyggnad av Konsthögskolan till grundskola
- Ventilationsåtgärder på Bergaskolan och Fridhemsskolan.
- Renovering av Borgarskolan
- Ny sporthall i kv Excellensen, Hästhagens sporthall

Prognos 2019

Resultaträkning

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	4 800	4 800	0
Övriga intäkter	3 331 200	3 323 200	8 000
Totala intäkter	3 336 000	3 328 000	8 000
Lönekostnader	-521 100	-521 100	0
PO-Pålägg	-202 900	-202 900	0
Övriga personalkostnader	-1 000	-1 000	0
Totala personalkostnader	-725 000	-725 000	0
Lokal- och markhyror	-163 800	-165 000	1 200
Övriga kostnader	-1 371 686	-1 352 486	-19 200
Avskrivningar	-619 000	-619 000	0
Totala övriga kostnader	-2 154 486	-2 136 486	-18 000
Nettokostnad exkl. finansnetto	456 514	466 514	-10 000
Kommunbidrag	-348 314	-348 314	0
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-108 200	-118 200	10 000
Resultat	0	0	0
Nettokostnad	348 314	348 314	0

Kommentar till prognos

Servicenämnden har i budget 2019 ett negativt kommunbidrag (resultatkrav) på 348,3 mnkr. Hela kommunbidraget är lagt på serviceförvaltningens ledning och budgeten är periodiserad utifrån att hela serviceförvaltningens periodiserade resultat är 0 per månad. Respektive avdelning visar därmed sin ”verkliga” periodiserade budget som kan jämföras med respektive månadsresultat.

Resultaträkning per avdelning se bilaga 1.

Servicenämnden har i samband med ekonomisk prognos per 28 februari en helårsprognos som är lika med budget. Stadsfastigheter och skolrestauranger har prognosändringar inom resultaträkningen medan övriga avdelningar har oförändrad prognos.

Stadsfastigheter

Stadsfastigheters har en helårsprognos som är lika med budget men justeras inom resultaträkningen. Prognos avseende intäkter ökar med 7 mnkr till följd av hyresavtal som var osäkra vid budgettillfället samt avrop för skador. Även finansnettot visar ett överskott i prognosen med 10 mnkr. De senaste årens gynnsamma ränteläge har gett allt lägre kostnader för räntor. Enligt framtagna modell skall servicenämnden inför budgetskrivelsen göra en bedömning på de effekter räntenivån ger. I det negativa kommunbidraget/resultatkravet i budget 2019 finns 245 mnkr med enligt denna modell samt ytterligare 40 mnkr sedan tidigare beslut. Då bedömning för 2019 gjordes redan under våren 2018 och räntan varit lägre än budgeterat har ytterligare medel nu kunnat frigöras i samband med denna ekonomiska prognos.

Avseende övriga kostnader så visar prognosen netto en ökning av kostnaderna som motsvarar ovanstående överskott på 17 mnkr. Den största posten avser kostnader för rivning, detta till följd av att Rådet för

kommunal redovisning har förtydligat sina rekommendationer om materiella anläggningstillgångar och klargör bland annat att rivning av egna tillgångar som tidigare använts i den egna verksamheten inte ska ingå i anskaffningsvärdet för anläggningstillgångar. Även kostnader för myndighetsbesiktningar och åtgärder efter skador beräknas bli något högre än budget. Medan kostnaderna för värme samt snö- och halkbekämpning beräknas bli lägre än budget då årets första månader varit varmare än ett normalår.

Skolrestauranger

Skolrestaurangers har en helårsprognos som är lika med budget men justeras inom resultaträkningen. Prognosen avseende intäkter ökar med 1 mnkr till följd av försiktigt antagande i budgeten av prisreglering mellan åren. Kostnaderna ökar med motsvarande belopp, här kan nämnas högre lokalkostnader och förbrukningsinventarier i samband med ombyggnad.

Övriga

Helårsprognoserna för kommunteknik, kommuntjänster och ledning är lika med budget. Kommuntjänsters omsättning kommer troligtvis att öka under året då flera nya uppdrag som inte är med i budgeten är aviserade, exempelvis övertagande av städobjekt från bland annat förskoleförvaltningen. Avseende kommunteknik är volymen på tilläggsarbeten osäker så här i början av året och avdelningen väljer därmed att ha en prognos på omsättningen som är lika med budget.