

Malmö Stads

BUDGET 2023

med plan för 2024-2025





Centerpartiet

MALMÖ

En stad rustad för förändring

Vi befinner oss i en osäker tid. Bortom våra gränser sker ett ryskt anfallskrig mot Ukraina, torka och hungersnöd i Etiopien och en tillbakagång för demokratin runt om i världen. I Sverige och Malmö finns där oro för ökad inflation, över att kunna värma huset i vinter och en ökad otrygghet och osäkerhet.

Malmö är en stad som ofta svartmålas. Bilbränder, personrån och stora nedskärningar blir förstasidesnyheter i resten av Sverige. Samtidigt är Malmö staden vi älskar och staden som har alla förutsättningar för att vara en kontinental framtidsstad i Sverige.

Malmö måste våga vara Malmö och omfamna stadens mångkultur, entreprenörsanda och de förutsättningar som skapas av att vara hjärtat i Öresundsregionen. Grunden i Centerpartiets politik är att vi bygger Malmö starkast tillsammans genom att flytta makten närmare individen och stadsdelarna där människor lever och verkar.

Malmö och dess invånare står inför svåra ekonomiska tider. Tyvärr kommer stadens verksamheter inte ha samma ekonomiska förutsättningar att utvecklas som under tidigare år. Därför behöver politiken ta ett fastare grepp om arbetet för att rusta staden för förändring. Dessa kommande år får inte vara förlorade år av ren förvaltning. Det är nu vi måste se över hur vi använder skattemedel och våga prioritera våra resurser så det kommer Malmöborna bäst till gagn. Det är nu vi måste genomföra större reformer för att fler ska komma i arbete, kulturlivet ska blomstra och Malmös miljöarbete stärkas. Med rätt insatser kan staden komma ur en lågkonjunktur starkare och bättre rustade för framtiden.

Vår stad ska rusta de Malmöbor som är i behov av stöd, samtidigt ska staden ha tillit till de invånare som vågar starta företag, driva föreningar och skapa kulturupplevelser. Malmö ska bli Sveriges främsta företagastad där ett levande stadsliv, god kommunal service och tillgång till arbetskraft med olika bakgrund får fler företag att etablera sig och skapa arbetstillfällen för malmöborna.

När andra vill att Malmö ska bli som resten av Sverige vill Centerpartiet värna om det som gör oss unikt. När andra vill kontrollera vill Centerpartiet ge malmöborna frihet. När andra vill bromsa vill Centerpartiet se ett Malmö som växer, och när andra accepterar utanförskap tror Centerpartiet att hela Malmö kan leva.

Med denna budget rustar vi Malmö för förändring!



Gruppledare Anton Sauer



VÅR VISION FÖR MALMÖ	1
ÖVERGRIPANDE BESLUT	3
JOBBSKAPANDE, TRYGGHET OCH INTEGRATION	4
KUNSKAP, SKOLA OCH UTBILDNING	6
VÅRD, FUNKTIONSRÄTT OCH ETT TRYGGT ÅLDRANDE	8
KULTUR, FRITID OCH NATTLIV	10
STADSBYGGNAD OCH ETT HÅLLBART RESANDE	12
KLIMAT OCH MILJÖ	14
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING I MALMÖ STAD	16
PLANFÖRUTSÄTTNINGAR, RAMAR OCH EKONOMISK ANALYS	21
FINANSIELLA RAPPORTER	28

Övergripande beslut

Att godkänna finansiellt mål för Malmö Stad,

Att godkänna riktlinjer för resultatutjämningsreserven,

Att godkänna riktlinjer för ekonomistyrning,

Att godkänna mål och inriktning för Malmö Stads olika verksamheter,

Att godkänna driftsbudgeten för år 2023, med beaktande av resultat av kommunfullmäktiges presidiums beredning av förslag för kommunbidragsram för revisorskollegiet för vilken kommunstyrelsen inte har beredningsansvar,

Att godkänna investeringsbudget för år 2023,

Att godkänna resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys för år 2023,

Att godkänna ekonomisk plan för åren 2024-2025,

Att bemyndiga kommunstyrelsen, inom ramen för beviljade anslag 2023 besluta om fördelning av centralt avsatta anslag till kommunstyrelsens förfogande besluta om justering av kommunbidrag i ärenden av icke principiell karaktär,



Jobbskapande, trygghet och integration

Ett starkt företagsklimat bidrar till en tryggare och mer välmående stad. Kommunen ska vara företagarnas bästa vän, en möjliggörare som förstår svårigheterna och som kan lotsa företagen genom regelkrångel med exempelvis tillstånd och bygglov, istället för att skapa hinder. Fler företag ger fler jobb, och Malmö med sitt internationella läge, sin mångfald och sitt stora utbud av arbetskraft har stora förutsättningar att bli det mest självklara valet för såväl internationella huvudkontor som svensk industri.

Stadens företagare är en nyckel till att få bukt med utanförskapet. Vi ska visa tilltro till företagarna, och de företag som år efter år är prickfria ska känna kommunens tillit, samtidigt som krafttag sätts in mot illegala aktörer som bidrar till en osund konkurrens. Resurser ska gå till att anställa fler och därför ska kostnaderna för tillstånd och avgifter ses över. Företagarna skapar arbetsmöjligheter och bidrar till att fler barn får se sina föräldrar gå till jobbet på morgonen och därför behöver dem få chansen att finnas i hela staden. Därför ska kommunstyrelsen få i uppdrag att utreda företagszoner i stadsdelar med låg andel företag och högt utanförskap.

Malmö ska vara en innovativ motor i Öresundsregionen, där fler och fler gröna företag och industrier väljer att etablera sig. Tillgången till arbetskraft i Malmö ska vara god. Med en tydligare koppling mellan arbetsmarknad och utbildning ska alla Malmöbor kunna lita på att stadens relation med företagen är så god att där finns ett jobb som väntar efter en avslutad utbildning. Därför ska ett bransch- och näringslivsråd inrättas, som kan understödja vuxenutbildningen i val av kursutbud, APL-platser (arbetsplatsförlagt lärande) och möjlighet till att fler av stadens invånare ska kunna kombinera utbildning med arbete. Arbetsmarknadsavdelningen ska också i större utsträckning arbeta tillsammans med vuxenutbildningsförvaltningen för att på sikt sammanslås.

För att alla invånare ska vara rustade för arbetsmarknaden ska det finnas närvarokrav på utbildningar för de Malmöbor som uppbär försörjningsstöd så att dessa kommer steget närmare arbetsmarknaden.



Kommunfullmäktige föreslås besluta,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att uppdatera kommunens egna särskilda riktlinjer för ekonomiskt bistånd så att kommunen ej erbjuder stöd utöver vad som motiveras av socialtjänstlagen,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att stärka uppföljningen för personer som erhåller ekonomiskt bistånd,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att skärpa kontrollerna av utbetalningar inom ekonomiskt bistånd för att motverka fusk och felaktigheter,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att stärka den kommunala tillsynsgranskningen i arbetet mot organiserad brottslighet,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att verka för en ytterligare förstärkt polisnärvaro i hela Malmö,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att införa etableringslån istället för sedvanligt utbetalt ekonomiskt bistånd, för personer som väntar på statlig ersättning,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att införa skärpta aktivitetskrav motsvarande arbetsförmåga för den som uppbär försörjningsstöd av arbetsmarknadsskäl,

Att ge berörda nämnder i uppdrag att verka för att öka möjligheten för ideellaföreningar och sociala företag att inleda partnerskap med kommunen,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att ge arbetsmarknadsavdelningen möjlighet att använda fria aktörer i rustningsuppdraget,

Att ge arbetsmarknads- och socialnämnden i uppdrag att inom kommunen etablera en leverantörsuppföljningsfunktion för fria aktörer som arbetsmarknadsenheten använder,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att verka för en etablering och utveckling av yrkeshögskolor i staden som utbildar till bristyrken,

Att ge gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i uppdrag att ta fram en plan för att etablera fler yrkesvuxutbildningar i samråd med branschorganisationer,

Att ge berörda förvaltningar i uppdrag att ge kommunalt anställda möjlighet till tjänstledighet i upp till ett år för att starta företag,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att inrätta en ny tillsynspolicy för stadens företag, där tillsynsavgift enbart faktureras efter utförd tillsyn,

Att ge berörda nämnder i uppdrag att effektivisera ansökningsprocesserna för företag som behöver olika typer av tillstånd samt införa en borte tidsgräns för hur lång tid ansökan får ta,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att göra en översyn av stadens upphandlingsdirektiv, i syfte att inte förhindra upphandling med mindre lokala leverantörer,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att etablera ett system för att våldsutsatta kvinnor som bor på skyddat boende ges möjlighet till förtur i bostadskön,

Kunskap, skola och utbildning

Malmö ska ha en skola som både matchar framtidens arbetsmarknad och elevernas drömmar och ambitioner. Malmö skolor har fantastisk personal och elever. Däremot är det alltför många barn som lämnas efter och avslutar inte grundskolan med godkända betyg. Även gymnasieutbildningarna har idag allt för många elever som väljer att avsluta sin utbildning i förtid och detta bidrar till att ett stort antal malmöbor hamnar långt från arbetsmarknaden. Utbildningsnivån i staden matchar därför inte behoven ifrån arbetsmarknaden.

Lärarna är grundpelaren i en väl fungerande skola. Deras arbete behöver uppmärksammas och värderas högre. För att komma dit behöver skolans personal bättre förutsättningar för sitt avgörande arbete. En av de viktigaste åtgärderna för att förbättra lärarnas villkor är att ge dem fler kollegor på jobbet men även att förbättra arbetsmiljön. Därför ska grundskolenämndens pedagogiska verksamhet undantas från all annan målstyrning än den som är lagstadgad för att minska den administrativa bördan på skolorna.

Rektorer i våra skolor behöver få utökat mandat att styra sin verksamhet. Mandat att göra förändringar och anpassningar utifrån var skolas förutsättningar för att fler elever ska nå behörighet till gymnasiet. Skolledningen ska ha det övergripande ansvaret för att uppsatta mål nås och att elever är förberedda för högskole- och yrkesförberedande utbildningar.

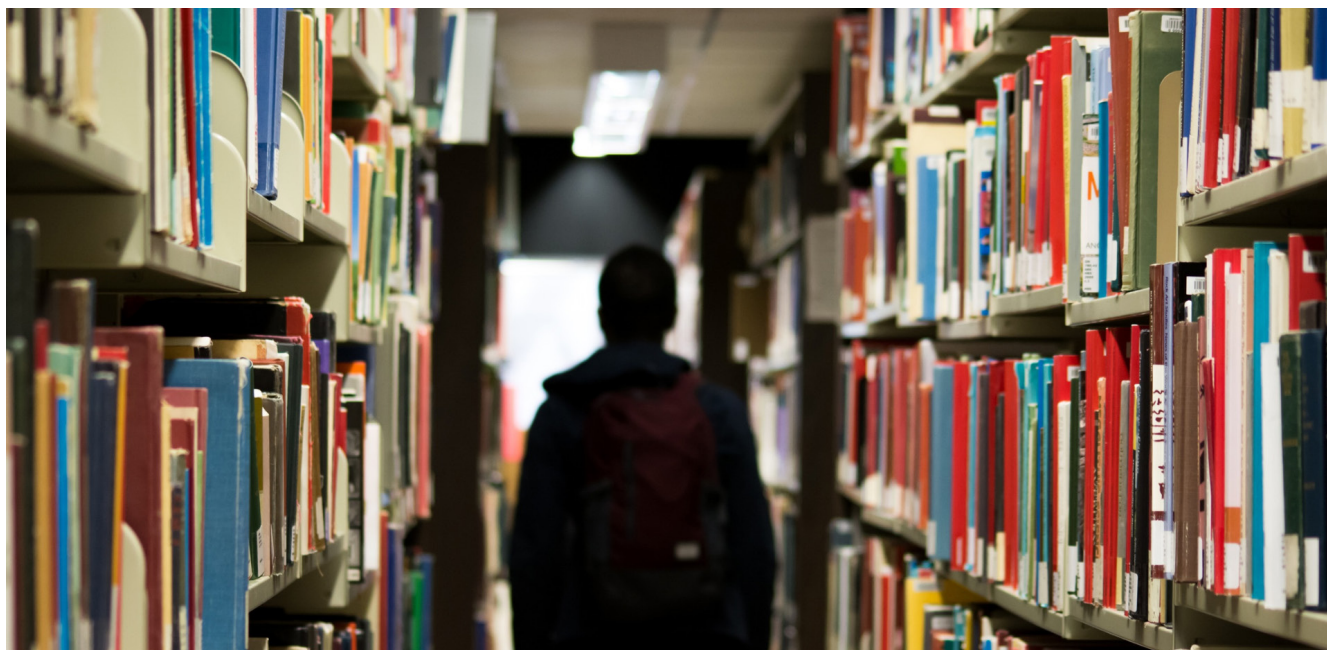
Psykisk ohälsa är en av de största hälsoutmaningarna för barn och unga. Den psykiska ohälsan bidrar till att elever halkar efter i skolan och sträckan blir längre för att nå dit dem vill. Därför krävs tidiga åtgärder med en stark närvaro av elevhälsovården. Alla elever ska få det stöd dem behöver. Staden behöver även arbeta aktivt med värdegrundsarbete och se till att alla elever känner sig trygga i skolan. Därför behöver staden stärka arbetet mot rasism, antisemitism och diskriminering. En viktig del av detta är att garantera alla högstadiееlever möjligheten att delta i hågkomstresor.

Den långsiktiga kompetensförsörjningen är en av de viktigaste frågorna för att rusta fler malmöbor för ett värdigt liv. Därför ska vuxenutbildning få i uppdrag att ta fram intensivutbildningar till bristyrken för att göra Malmö till en stad där fler har ett jobb att gå till och där företagare vågar etablera sig för att där finns arbetskraft att tillgå. Vuxenutbildningen behöver också samordnas med arbetsmarknadsförvaltningen i högre utsträckning och på sikt bör dessa två förvaltningar gå ihop och bilda en fackförvaltning.

Kommunfullmäktige föreslås besluta,

Att ge grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i uppdrag att stärka elevhälsan inom kommunens verksamheter,

Att ge förskolenämnden i uppdrag att verka för att förenkla för nyetablering av fristående förskolor och föräldrakooperativ,



Att uppdra åt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att tillsammans med branschorganisationer utveckla intensivkurser till bristyrken inom bland annat restaurang och service,

Att uppdra åt grundskolenämnden, förskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att utreda vilka effektiviseringar som kan genomföras utan att pedagogisk verksamhet påverkas

Att undanta grundskolenämndens pedagogiska verksamheter från all målstyrning som inte är nationellt och juridiskt ålagt,

Att uppdra åt grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att ta fram en långsiktig plan där bransch, näringsliv och fackorganisationerna inkluderas för att få fler unga att söka sig till yrkesutbildningar,

Att ge grundskolenämnden i uppdrag att ta fram en plan för att garantera alla Malmös högstadieelever möjlighet att delta i hågkomstresor,

Att ge förskolenämnden i uppdrag att stärka arbetsmiljöarbetet för att minska sjukskrivningstalen,

Att ge förskolenämnden, grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i uppdrag att utöka antalet VFU-platser i stadens skolor.

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att tillsätta en extern utredning i syfte att minska Malmö stads lokalkostnader,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utvidga och permanenta stöd- och utbildningsteamet kring hedersförtryck,

Att ge förskolenämnden i uppdrag att utreda var i staden fler familjecentraler, med samverkan mellan BVC, MVC och socialtjänst, hade kunnat upprättas,

Att ge grundskolenämnden och förskolenämnden i uppdrag att ta fram ett program där de tillsammans med polismyndigheten skapar kontakt mellan blåljuspersonal och elever,

Vård, funktionsrätt och ett tryggt åldrande

Malmö ska vara en av de bästa städerna att åldras i. Verksamhetsförutsättningar och arbetsförhållanden har under lång tid inte utvecklats tillräckligt för att åtgärda brister och för att möta äldres vård- och omsorgsbehov på ett betryggande sätt. Äldreomsorg och äldrefrågor måste hanteras med högre ambitioner för en äldrevänlig stad om äldreomsorg av hög kvalitet ska kunna säkerställas.

Bristfälliga förutsättningar för gott ledarskap och goda arbetsförhållanden, för hög personalomsättning i flera yrkeskategorier, kostsam inhyrning av bemanningspersonal befrämjar inte vård och omsorg av hög kvalitet. Malmös äldreomsorg måste förbättras för att bli mer attraktiv också som arbetsplats. Tempot i förändringsarbetet måste anpassas till den strama resurshushållning som konjunkturläget och aktuella budgetförutsättningar kräver. Men med föreliggande brister, ökade krav på kommunal äldreomsorg och primärvård, och en demografisk utveckling med en stor ökning av äldre längre fram det här årtiondet, så är det nödvändigt med ett påtagligt resultatinriktat reformarbete.

Kommunfullmäktige har beslutat att vår stad ska bli medlem i WHO-nätverket "Äldrevänliga städer" och att en utevistelsestrategi för äldreboendena ska utarbetas med riktlinjer för hur de kan bli grönnare och trivsammare. Medlemskapet i äldrevänliga städer måste bedrivas aktivt med hög prioritet då det efter en bred genomlysning av äldres förhållanden på olika områden, inte minst vård och omsorg, ska utmynna i ett åtgärds- och förbättringsprogram. Det är också viktigt att utevistelsestrategin kommer på plats så snart som möjligt då växtlighet och grönska bidrar till äldres välmående och trivsel.

Ett angeläget förhållningssätt i förbättringsarbetet är att eftersträva åtgärder som kan förebygga ofrivillig ensamhet och omsorgsbehov, och ge bättre förutsättningar för ett gott ledarskap och goda arbetsförhållanden. Valfrihet i hemtjänsten saknas idag men skulle ge äldre, anhöriga och anställda den trygghet det ligger i att det finns alternativ om man inte är nöjd med den verksamhet en enda aktör bedriver. Valfrihet har dessutom den fördelen att med flera aktörer stimuleras förnyelse och utveckling.

Malmö ska vara en inkluderande stad, en av de bästa att leva i för människor med funktionsvariation. LSS-lagen är en rättighetslag som vi ska värna om. Funktionsstödet ska vara individanpassat och av hög kvalitet. Det ska ge inflytande över vardagslivet med möjlighet att leva som alla andra och påverka den egna situationen.

LSS-boenden ska utformas småskaligt och så hemlika och trivsamma som möjligt. Det behövs också anpassade lokaler där personer med samma typ av funktionsvariation kan träffas och umgås. Flera mindre aktörer kan bli ett bra komplement till daglig verksamhet och habilitering i stadens egen regi, och möjliggör mer individanpassade aktiviteter. Valfrihet behövs i LSS-verksamheten som kan utvecklas med många olika utförare av stöd, hjälp och service av olika slag. Vidgat samarbete med företag och stadens förenings- och kulturliv kan förbättra möjligheterna att erbjuda fler malmöbor både sysselsättning och kulturupplevelser.

Hög personalomsättning sänker verksamhetens kvalitet. Arbetsförhållandena måste ses över och inriktas mot bättre arbetsmiljö och möjligheter till kompetens- och karriärutveckling.

Långa handläggningstiderna måste motverkas med bättre planering och organisering av verksamheten. Anhörigas insatser är värdefulla, stöd till anhöriga måste följas upp och vidareutvecklas. Funktionsstödsnämnden har de senaste åren inte kunnat hålla sin budget vilket medför behov av betydande extra resurstillskott, en bättre styrning av verksamheten behöver komma till.

Kommunfullmäktige föreslår besluta,

Att ge *kommunstyrelsen* i uppdrag att med inriktning på ett aktivt medlemskap i WHO:s nätverk "Äldrevänliga städer" tillsätta en parlamentariskt sammansatt styrgrupp,

Att ge *kommunstyrelsen* i uppdrag att inkludera olika former av nischade profilboenden och trygghetsboenden för äldre i det genomlysnings- och analysarbete som ska göras inom ramen för medlemskapet i "Äldrevänliga städer",

Att ge *hälsa-, vård- och omsorgsnämnden* i uppdrag att minska kostsam inhyrning av bemanningspersonal genom att bl a utöka grundbemanningen av sjuksköterskor,

Att ge *hälsa-, vård- och omsorgsnämnden* i uppdrag att utreda och fastställa ett maxtak för hur många underställda medarbetare en chef får ha i äldreomsorgen,

Att ge *hälsa-, vård- och omsorgsnämnden* i uppdrag att införa konceptet "måltidsvän" i äldreomsorgen, och utveckla möjligheten till fler volontärinsatser,

Att ge *hälsa-, vård- och omsorgsnämnden* i uppdrag att utarbeta en plan för avveckling av "delade turer",

Att ge *hälsa-, vård- och omsorgsnämnden* i uppdrag att utreda hur valfrihet kan införas i hemtjänsten

Att ge *stadsbyggnadsnämnden* i uppdrag att införa ett tydligare äldreperspektiv i stadsplaneringen,

Att ge *funktionsstödsnämnden* i uppdrag att utreda hur daglig verksamhet för personer med funktionsvariation kan utveckla samarbetet med företag och föreningar,

Att ge *funktionsstödsnämnden* i uppdrag att utreda hur valfrihet kan införas i LSS-verksamheten.
Att småskalighetsprincipen skall tillämpas vid planering av LSS-boenden,

Att ge *funktionsstödsnämnden* i uppdrag att se över arbetsförhållandena för personalen,

Att ge *funktionsstödsnämnden* i uppdrag att undersöka behovet av en ny anhörigutbildning,

Att ge *funktionsstödsnämnden* i uppdrag att vidta erforderliga åtgärder mot långa handläggningstider,

Att ge *funktionsstödsnämnden* i uppdrag att i samband med delårsrapporterna under 2023 redovisa vilka åtgärder som vidtagits för att säkerställa en verksamhet med bättre följsamhet till budgeten,

Kultur, fritid och nattliv

Malmö's kulturliv är en faktor som gör staden unik, rolig och attraktiv. Hit söker sig kreativa människor från hela världen, och vår mångkulturella befolkning skapar grund för ett spännande kulturliv. Vi lever i oroliga tider, som ofta leder till att satsningar på kultur prioriteras ner. För att säkerställa ett fritt och levande kulturliv även i framtiden ska Malmö göra tvärt om, och ställa sig främst i ledet för att garantera att malmöbornas liv kan berikas genom ett brett utbud av kulturupplevelser. Samtidigt underlättar vi för de kulturutövare och kulturföretagare som finns i Malmö kan fortsätta sin verksamhet även i oroliga tider.

Malmö ska ansöka om att bli kulturhuvudstad år 2029. En satsning på att bli kulturhuvudstad ska vara en satsning för den fria kulturen, Malmö's kulturutövare, gallerier, scener och den organiskt framväxta undergroundkulturen ska stå i centrum. En satsning på att bli kulturhuvudstad är också en satsning för Malmö's näringsliv och besöksnäring. Det handlar om att stärka Malmö som turiststad och som en intressant och attraktiv stad dit företag har lätt att locka kvalificerad arbetskraft från hela världen. De kreativa näringarna är redan starka i Malmö, en satsning på ett kulturhuvudstadsår ger dem en plattform att växa.

Malmö stad har en enorm kulturskatt i sina ägor. I stadens magasin finns konst som malmöborna betalar dyrt för utan att ha möjlighet att ta del av. Genom att besluta att ett nytt konstmuseum ska stå klart senast 2028 samt ta fram en tydlig färdplan kan konstmuseet och kulturhuvudstadsåret lyfta varandra. Ett konstmuseum bygger vi inte bara för att malmöborna ska få del av den konst staden äger, ett konstmuseum är även en mötesplats och en satsning för barns lärande.

För att stärka Malmö's fria kulturliv ska en översyn av stadens kultur- och föreningsstöd göras. Det ska bli enklare att söka stöd för att arrangera konserter, festivaler, utställningar och andra former av evenemang där Malmö's kulturutövare kan framträda. Det ska också bli enklare att arrangera aktiviteter på stadens gator och torg. Tekniska nämnden ska därför utreda möjligheten att rusta upp och förbereda publika platser som snabbt kan upplåtas till malmöbor som vill ordna konserter, festivaler och andra evenemang.

Kulturmalmö definieras också av ett levande nattliv. Tyvärr blir förutsättningarna allt sämre, och såväl kommunala krav som statliga regler har gjort att flera engagerade aktörer tvingats tänka om eller ge upp. För att säkerställa att scener, nattklubbar och barer ska kunna finnas i ett växande Malmö krävs ett samlat grepp om frågorna därför ska kulturnämnden arbeta fram en nattlivsstrategi. Bildandet av ett nattlivsforum, där nattlivsentreprenörer får möjlighet att samverka med exempelvis polis och tillståndsenheten i syfte att skapa ett tryggt och levande nattliv, ska utredas.

Malmö ska även arbeta för att fler ska få möjlighet att ha en aktiv fritid. Staden behöver bli bättre på att bygga kontaktytor mellan föreningsliv och skolor så att fler unga får information om vilka möjligheter som finns för att få en meningsfull fritid. Malmö behöver även satsa på fler spontanidrottsplatser som ger fler möjligheter till gratis aktivering, skapar mötesplatser och bidrar till en stärkt folkhälsa i staden.



Kommunfullmäktige föreslås besluta,

Att ge stadsbyggnadsnämnden och miljönämnden i uppdrag att utreda förutsättningarna för nattlivszoner, där längre serveringstider och ökade bullernivåer kan tillåtas,

Att ge fritidsnämnden och tekniska nämnden i uppdrag att utreda lämpliga platser för spontanidrottsplatser,

Att ge berörda nämnder i uppdrag att utreda hur skolgårdars utomhusidrottsanläggningar kan tryggt nyttjas kvällstid,

Att ge kulturnämnden i uppdrag att fortsätta arbetet med ett nytt konstmuseum, och ta fram en färdplan för hur ett nytt konstmuseum ska kunna vara på plats senast december 2028,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att utreda möjligheten att rusta upp och typgodkänna vissa publika platser och torg för att sänka trösklarna för de som vill ordna publika kulturevenemang,

Att ge kulturnämnden i uppdrag att utarbeta en nattlivsstrategi,

Att ge kulturnämnden i uppdrag att inrätta ett nattlivsforum,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att säkerställa att platser för kultur-, förenings- och nattliv säkerställs i nya stadsdelar och stadsförnyelse,

Att ge berörda nämnder i uppdrag att verka för minimerad kameraövervakning i Malmö Stad,

Att ge arbetsmarknads- och socialförvaltningen i uppdrag att uppdatera riktlinjer för alkoholserveringstillstånd så att det blir tillåtet med alkoholservering dygnet runt,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att omstrukturera Malmöfestivalen till en stadsfestival med större inslag av lokal kultur och lokala scener,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att kartlägga tomma och underutnyttjade ytor i staden och låt kultur- och föreningslivet få fria händer att utveckla dem för att göra dem attraktivare och tryggare,

Stadsbyggnad och ett hållbart resande

Malmö ska byggas som en grön och levande stad. Att Malmö är en attraktiv stad är viktigt för att Malmöborna ska ha det bra, men också för att locka hit företag, kompetent personal och en levande besöksnäring. Ett växande Malmö skapar utmaningar, men också stora möjligheter som ska tillvaratas för att bygga en hållbar, levande och trivsamt storstad.

Segregationen i Malmö är en av våra stora utmaningar. För att bryta otrygghet och utanförskap i utsatta områden måste stadsbyggnadsnämnden arbeta aktivt med stadsförnyelse i de storskaliga bostadsområden som byggdes under miljonprogramstiden. Målet ska vara bättre livsmiljöer, stor variation av bostäder och bättre förutsättningar för trivsamt stadsliv och lokalt företagande. Möjligheten att göra bostadskarriär i sin stadsdel ska öka, med både nybyggda bostadsrätter och småhus, men också genom ombildning av MKBs hyresrätter.

Malmö ska växa hållbart. Europas bästa åkermark måste värnas. Istället ska staden växa högt och tätt när vi bygger nytt. För att undvika att järnvägen blir en barriär mellan innerstaden och Nyhamnen ska stadsbyggnadsnämnden initiera en förstudie om hur en överbyggnad av järnvägen vid centralstationen kan realiseras. Bostadsbrist och långa köer ska inte vara en anledning att välja bort Malmö. Fler student- och ungdomslägenheter måste byggas för att sänka trösklarna in på bostadsmarknaden. För att stärka Malmö som kust- och kanalstad ska tekniska nämnden påbörja ett arbete med fler platser för husbåtar eller andra former av flytande småhus.

Malmö ska vara en stad där det är lätt att göra rätt. Nya stadsdelar ska byggas med innovativa åtgärder som underlättar en hållbar livsstil och omställningen i de befintliga stadsdelarna ska intensifieras. Stadsbyggnadsnämnden ska, tillsammans med berörda nämnder och bolag inleda ett arbete för hur Malmö kan utvecklas enligt idén om 15-minuterstaden. Detta ska omsättas i pilotprojekt i en eller flera stadsdelar, med enkla åtgärder som gynnar gång- och cykeltrafik, lokalt företagande, ett levande kultur- och föreningsliv samt stimulerar de boendes engagemang i sitt närområde.

Malmö innerstad ska utvecklas till ett grönt, levande och attraktivt centrum. Biltrafiken i innerstaden måste begränsas så att det blir mer utrymme för grönska, mötesplatser och ett trivsamt city för malmöbor och besökare. Stadsbyggnadsnämnden ska tillsammans med berörda nämnder, fastighetsägare och företag initiera ett arbete med en cityplan för en levande, grön och trivsamt innerstad.

För att Malmö infrastruktur ska klara av en växande befolkning och en ännu större inpendling måste fler resor ske med gång-, cykel- och kollektivtrafik. Tekniska nämnden ska påbörja en förstudie för nästa supercykelstråk, och förutsättningarna för micromobilitet ska förbättras genom en kraftig ökning av platser för cyklar och elsparkcyklar i gatumiljö. För att förbättra situationen med elsparkcyklar ska tekniska nämnden undersöka hur en koncessionsupphandling kan genomföras. Arbetet med mobilitetshubbar ska fortsätta, och möjligheterna för pendlare att byta från bil till kollektivtrafik för att slippa långa köer och trängsel i innerstaden ska öka, genom att det även anläggs mobilitetshubbar som pendlarparkeringar vid infartsleder.



Kommunfullmäktige föreslås besluta,

Att ge stadsbyggnadsnämnden och tekniska nämnden i uppdrag att utarbeta en åkermarksstrategi, i syfte att säkerställa en långsiktigt hållbar användning av och ökad produktion på stadens åkermark,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att inleda ett arbete med berörda aktörer, i syfte att ta fram en plan för hur en överdäckning av Malmö bangård ska kunna realiseras,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att initiera ett arbete för en cityplan med berörda nämnder samt fastighetsägare och företag i centrala Malmö,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram förslag på hur ägardirektiven till MKB kan ändras så att överlåtelse av hyresfastigheter ska kunna göras för att bredda utbudet av upplåtelseformer i områden där detta idag är alltför ensidigt,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att utföra en inventering av hårdgjorda ytor som kan omvandlas till "microparker" i Malmös minst gröna stadsdelar,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att påbörja ett arbete för att skapa fler platser för husbåtar och andra former av flytande bostäder,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att arbeta tillsammans med fastighetsägare för att fler tak ska kunna nyttjas som offentlig plats,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att påbörja en förstudie för nästa supercykelstråk,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att arbeta för att skapa fler pendlarparkeringar i utkanten av staden, inom ramen för arbetet med mobilitetshubbar,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att undersöka på vilket sätt en koncessionsupphandling av elsparkcyklar och andra friflytande fordon kan genomföras,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att arbeta för ökad samverkan med stadens fastighetsutvecklare redan i tidiga planerinsskeden gällande nya stadsdelar,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag, tillsammans med berörda nämnder och bolag, inleda ett arbete för hur Malmö kan utvecklas enligt idén om 15-minuterstad, genom att i en eller flera utpekade pilotstadsdelar genomföra enkla åtgärder som gynnar exempelvis gång- och cykeltrafik, lokalt företagande, ett levande kultur- och föreningsliv och de boendes engagemang i sitt närområde.

Klimat och miljö

Vi står inför stora klimat- och miljöhot. Klimatförändringar som medför torka, bränder, stigande havsnivåer och skyfall leder till en utveckling som är ekonomiskt, miljömässigt och mänskligt ohållbar. Det krävs en kraftfull omställning med motåtgärder. Genom att visa vägen, inspirera, och stasa på innovativa åtgärder kan Malmö driva på en grön omställning som gynnar både klimatet och tillväxten samt gör staden attraktivare. Malmö ska byggas så det blir enkelt och förmånligt att leva hållbart. Staden ska också arbeta aktivt för att skapa bästa möjliga förutsättningar för grön teknikutveckling. Kommunstyrelsen ska tillsammans med näringslivet och akademien utreda möjligheten att bilda ett centrum för grön teknikutveckling i Malmö.

Möjligheterna att framställa grön, närproducerad energi ska öka. Stadsbyggnadsnämnden och servicenämnden ska verka för att fler byggnader som uppförs i Malmö byggs med solceller på taket och trösklarna för privatpersoner som vill installera en egen anläggning ska sänkas genom regelförenklningar. För att säkerställa att det som byggs stärker hållbarheten ska stadsbyggnadsnämnden utreda möjligheten att arbeta med biologisk mångfald på ett systematiskt sätt, och därefter ta fram en strategi för hur man ska säkerställa en förbättring av biologisk mångfald vid exploatering och platsutveckling. Fler projekt ska även byggas i trä och andra material som fungerar som kolsänkor.

Utsläppen från trafiken måste minska och omställningen till fossilfria transporter ska gå snabbare. Malmö ska växa utan att bilresorna blir fler och medför trängsel och långa köer, men det måste också bli enklare att kunna ladda sin elbil. Laddstolparna i staden ska bli fler och det ska bli möjligt för privata aktörer att få tillstånd att sätta ut laddstolpar längs gator med boendeparkering. Trafiken måste också ses över ur ett hälsoperspektiv och miljözon 2 ska inrättas på strategiska platser.

Maten som serveras i Malmös verksamheter ska ha ett lågt klimatavtryck. Säsongsanpassad mat med korta transportavstånd ska prioriteras. För att minska risken för att tjänlig mat går till spillo ska miljönämnden arbeta för att, tillsammans med näringsliv och civilsamhälle, initiera ett projekt för insamling och distribuering av överbliven mat från såväl kommunala verksamheter som privata restauranger och livsmedelsbutiker.

För att Malmös högt ställda miljömål ska kunna uppnås och miljöarbetet bedrivas så effektivt som möjligt ska en oberoende extern expert- och forskarpanel inrättas. Panelens uppgift ska vara att följa och granska genomförandet av miljöprogrammet samt nämndernas klimat- och miljöarbete.

Kommunfullmäktige föreslår besluta,

Att ge servicenämnden i uppdrag att utveckla en definition av vad som anses som närproducerat, och öka andelen närproducerad, säsongsanpassad mat i stadens verksamheter,

Att ge tekniska nämnden och stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att arbeta aktivt för att fler vindkraftverk och solcellsparker ska byggas inom kommunen,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att intensifiera arbetet med klimatsmarta tak i nyproduktion, med målsättning att huvuddelen av alla byggnader som har tekniska förutsättningar ska förses med växtlighet och/eller solceller,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att utarbeta en träbyggnadsstrategi,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att tillsätta en oberoende, extern expert- och forskarpanel som ska utvärdera genomförandet av stadens miljöprogram,

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att öka antalet platser för elbilsladdning genom att tillåta utplacering av laddstolpar på lämpliga gator,

Att ge miljönämnden i uppdrag att utreda ett införande av miljözon 2 i centrala Malmö,

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att utreda förutsättningarna för att etablera ett centrum för grön industri och teknikutveckling, i nära samarbete med näringsliv och akademi,

Att ge stadsbyggnadsnämnden i uppdrag att utreda möjligheten att arbeta med biologisk mångfald på ett systematiskt sätt, och därefter ta fram en strategi för hur man ska säkerställa en förbättring av biologisk mångfald vid exploatering och platsutveckling,

Att ge Miljönämnden i uppdrag att starta upp ett arbete tillsammans med näringsliv och civilsamhälle, i syfte att minska matsvinnet i såväl kommunala som privatägda verksamheter.



Styrning och ledning Malmö Stad

Enligt kommunallagen utgår styrningen i en kommun från kommunfullmäktige som beslutar i ärenden av principiell karaktär såsom mål och riktlinjer för verksamheten samt kommunens organisation. I Malmö fördelar kommunfullmäktige ansvaret för genomförandet av det kommunala uppdraget till nämnderna genom reglementen och till bolagen främst genom bolagsordningar och ägardirektiv. Kommunens uppdrag regleras i stor utsträckning via lagstiftning och nationella riktlinjer. Malmö stad har en styrmodell med ett långtgående decentraliserat ansvar. Utöver reglementen och ägardirektiv styr kommunfullmäktige utifrån den långsiktiga visionen, kommunfullmäktigemål, särskilda uppdrag och ekonomiska ramar.

Budgeten är det övergripande och överordnade styrdokumentet för stadens nämnder och helägda bolag under året. Den innehåller den politiska visionen, en kortfattad beskrivning av kommunens grunduppdrag, kommunfullmäktiges mål för mandatperioden, särskilda uppdrag för året och ekonomiska ramar. Den innehåller också riktlinjer som syftar till att uppnå god ekonomisk hushållning. Budgeten är bindande både vad avser ekonomiska ramar, kommunfullmäktiges mål och uppdrag för verksamheten. Övriga kommunala styrdokument som planer, program, policys och liknande är underordnade budgeten.

Genom Agenda 2030 skapas en gemensam riktning för Malmös väg framåt. Analyser av Malmös utveckling utifrån de 17 globala målen var en viktig utgångspunkt för att definiera kommunfullmäktigemål för mandatperioden. Kommunfullmäktiges mål i budgeten ska bidra till en effektiv styrning och god ekonomisk hushållning. Målen är långsiktiga och gäller för innevarande mandatperiod, men ska uppnås så fort som möjligt. De anger ett fåtal utvecklingsområden för hela staden där nämnder och styrelser behöver kraftsamla för att åstadkomma en tydlig förflyttning. Tvärsektoriella frågor utgör inte egna kommunfullmäktigemål utan integreras i uppföljningen inom samtliga målområden.

För att hålla kommunstyrelse och kommunfullmäktige informerade om utvecklingen i Malmö stad, genomförs återkommande kommungemensam uppföljning under året av mål, verksamhet och ekonomi. Uppföljningen utgör också underlag för eventuella beslut om korrigerande åtgärder samt underlag för den fortsatta planeringen.

God ekonomisk hushållning i Malmö stad

Enligt 11 kap. 1 § kommunallagen ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. En god ekonomisk hushållning upprätthålls genom kommunfullmäktiges finansiella mål och mål för verksamheten samt genom nedanstående riktlinjer. Riktlinjerna reglerar styrningen av kommunens samtliga nämnder och helägda bolag men i olika omfattning.

Finansiellt mål

Malmö stad ska ha en hållbar ekonomisk utveckling.

RIKTLINJER FÖR NÄMNDER OCH BOLAG

Kommunstyrelsens roll enligt kommunallagen är att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över verksamheten i nämnder och bolag. Nämnder och bolagsstyrelser ska möjliggöra för kommunstyrelsen att utöva uppsiktsplikten.

Nämnder och helägda bolag ska utifrån kommunfullmäktiges budget årligen besluta om en budget för den egna verksamheten. Budgeten ska innehålla de kommunfullmäktigemål som nämnden/bolagsstyrelsen tilldelats samt plan för verksamheten och ekonomin. För nämnder som har fått ekonomiska ramar av kommunfullmäktige ska också anges hur dessa ramar ska användas under året. Nämnds- och bolagsbudget upprättas i enlighet med anvisningar från kommunstyrelsen.

Nämnder har rätt att inom sitt grunduppdrag ompröva verksamhet och besluta om ändrad inriktning eller omfattning av verksamhet som nämnden bedömer lämplig eller nödvändig. Om förändringen berör andra nämnder ska samråd med dessa ske före beslut. Ändringar som innebär avsteg från vad kommunfullmäktige uttryckt i årets budget ska beslutas av kommunfullmäktige.

Riktlinjer för planering och uppföljning av kommunfullmäktigemål

Varje kommunfullmäktigemål är särskilt riktat till flera nämnder och helägda bolag, som ansvarar gemensamt för planering och genomförande av insatser i riktning mot målet. Respektive nämnd eller bolagsstyrelse ska i sin nämnds- eller bolagsbudget besluta om sitt eget bidrag till tilldelade kommunfullmäktigemål. Nämnder och helägda bolag ska två gånger om året – i samband med delårsrapport och årsanalys – göra en bedömning av utvecklingen i relation till önskat resultat för mandatperioden. Rapporteringen ska ske i enlighet med anvisningar från kommunstyrelsen och ska ligga till grund för kommunstyrelsens rapportering till kommunfullmäktige om utvecklingen i förhållande till kommunfullmäktigemålen. I slutet av mandatperioden ska nämnder och bolag göra en analys av det egna bidraget till måloppfyllelse. Revisorskollegiet och Malmö stadshus AB undantas från ansvar gällande planering och genomförande av kommunfullmäktigemålen. Revisorernas uppgift enligt kommunallagen är att bedöma om resultaten som rapporteras i delårsrapport och årsredovisning är förenliga med de mål fullmäktige beslutat. Malmö Stadshus AB är moderbolag för kommunens bolag och bedriver ingen egen operativ verksamhet. Därför har de ingen möjlighet att direkt påverka något av kommunfullmäktiges mål.

Inom de olika målområdena finns ett antal uppdrag riktade till vissa nämnder och styrelser. Dessa ska, om inte annat anges, genomföras så fort som möjligt under budgetåret och redovisas senast i samband med nämndens eller bolagets årsanalys.

Riktlinjer för ekonomi

Nämnders och bolags kontroll över sin ekonomi och deras förmåga att vidta korrigerande åtgärder är av central betydelse för att uppnå den av kommunfullmäktige planerade utvecklingen. Utgångspunkten är att nämnder och bolag, inom ramen för sitt uppdrag, ska bedriva en väl fungerande och effektiv verksamhet.

För att uppnå detta krävs bland annat att nämnder och bolag har en välfungerande intern ekonomisk styrning. Nämnder ska därför upprätta interna riktlinjer för ekonomisk styrning. Dessa ska bland annat innefatta ansvars- och befogenhetsfördelning mellan nämnd och dess förvaltning samt andra nämndspecifika ekonomiska regelverk som krävs för att säkerställa nämndsansvaret. För bolagen regleras kraven på intern styrning genom ägardirektiven.

Nämndernas ansvar för ekonomiska ramar

I den av kommunfullmäktige fastställda budgeten erhåller nämnden ekonomiska ramar genom ett eller flera kommunbidrag och en investeringsram för sin verksamhet. Dessa ramar är bindande för nämnden och får inte överskridas. Nämnderna har ansvar för att inom tilldelade ramar uppfylla de mål och den lagstiftning som gäller för verksamheten. Verksamheten ska bedrivas inom tilldelade ekonomiska ramar även om detta medför att de i budgeten angivna målen inte helt kan uppnås.

Nämnder ska i sin nämndsbudget årligen fördela tilldelade ekonomiska ramar till verksamheten. Fördelningen ska göras med utgångspunkten att driva en väl fungerande och effektiv verksamhet. Nämnden ska fördela de ekonomiska ramarna utifrån organisation, verksamhet eller på annat sätt som är relevant utifrån nämndens storlek, verksamhetens karaktär och dess behov av intern styrning.

Nämnden bör undvika detaljstyrning men ska ta beslut om hur de ekonomiska medlen fördelas till verksamheterna utifrån kommunfullmäktiges beslut.

Ändringar av tilldelade ekonomiska ramar beslutas av kommunfullmäktige. Det innebär att nämnder som har flera kommunbidrag inte får omfördela medel mellan dessa ramar.

Befrielse från ansvar för ekonomiskt resultat för vissa nämnder

En nämnd kan vara befriad från resultatansvar för delar av sin verksamhet. Detta innebär att nämnden för dessa verksamheter inte är ansvarig för det ekonomiska resultat som uppkommer under året. Nämnden har dock ett ansvar att även inom dessa områden bedriva en väl fungerande och effektiv verksamhet och vidta nödvändiga åtgärder. För budgetåret 2023 gäller befrielse från resultatansvar för följande verksamheter:

- Teknisk nämnd – exploateringsverksamhet
- Teknisk nämnd – realisationsvinster fastigheter
- Teknisk nämnd – rivning, sanering och detaljplaner
- Teknisk nämnd (Hamnanläggningar) – rivning och sanering
- Servicenämnd – rivning, sanering- och parkeringsköp
- Stadsbyggnadsnämnd – bostadsanpassningsbidrag

Jämfört med budget 2022 har ramen Arbetsmarknads- och socialnämnden – statsbidrag flyktning avvecklats genom kommunfullmäktiges beslut 2022-09-01 §197 "Riktlinjer för hantering av riktade statsbidrag och fördelning av statsbidragen som ryms inom intäktsbudgeten Statsbidrag flyktning".

Servicenämndens resultatram för rivning och sanering har, jämfört med budget 2022, utökats med parkeringsköp. Detta sker på grund av förändrad tillämpning av redovisningsprinciper som innebär att kostnader för parkeringsköp måste tas i resultatet i stället för som en del av ett investeringsprojekt.

Uppföljning för nämnder och helägda bolag under året samt konsekvenser för kommande år

Nämnder och helägda bolag ska rapportera till kommunstyrelsen om utveckling av ekonomin under året i enlighet med kommunstyrelsens anvisningar.

Nämnder och helägda bolag har, utöver vad som anges i anvisningar från kommunstyrelsen, alltid ett ansvar att på eget initiativ informera kommunstyrelsen om förändrade förutsättningar eller händelser som kan vara av betydelse för den kommunövergripande uppföljningen och styrningen av verksamheten.

Nämnder och helägda bolag ska för egen del regelbundet följa utvecklingen i sin verksamhet och vidta korrigerande åtgärder efter behov.

I samband med kommunfullmäktiges behandling av kommunens årsredovisning ska kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige vilka justeringar av kommunbidrag och investeringsramar som bör göras för nämnderna nästföljande år med anledning av kommunens ekonomiska resultat.

Nämndernas investeringar, finansiell leasing och lokalförhyrning

Investeringar binder upp kommunens kapital vilket påverkar kommunens rörelsefrihet under en lång tid. Därför gäller särskilda riktlinjer för större investeringsobjekt. Detta gäller även finansiell leasing eller lokalförhyrning, vilket i vissa fall kan vara ett alternativ till att göra egna investeringar.

Nämnd ska planera och prioritera behovet av investeringar i relation till den investeringsram som beslutats för hela planeringsperioden. Ramen för budgetåret får inte överstigas utan beslut i kommunfullmäktige.

Före påbörjande av ett investeringsobjekt ska nämnd inhämta objektsgodkännande från kommunstyrelsen om totala utgiften för objektet överstiger 15 mnkr. Om totala utgiften för objektet överstiger 50 mnkr ska kommunfullmäktige lämna objektsgodkännande. Om investeringen är ett komponentutbyte krävs inget objektsgodkännande, men utgiften för komponentutbytet ska ingå i nämndens totala investeringsram. Uppföljning av de objekt som är beslutade av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige ska ske enligt anvisningar från kommunstyrelsen.

När investeringen gäller en lokalanskaffning är det lokalnyttjande nämnd som ansöker om godkännande, enligt rutiner i Policy för lokalförsörjning.

Vid extern förhyrning av lokal ska förhyrande nämnd inhämta kommunstyrelsens tillstånd om hyreskostnaden under kontraktstiden överstiger 15 mnkr. Om hyreskostnaden under kontraktstiden överstiger 50 mnkr ska kommunfullmäktige lämna tillstånd. Med extern förhyrning menas all förhyrning som inte sker från annan nämnd i kommunen.

Nämnd som vill finansiera köp av lös egendom med leasing ska i första hand göra så via Malmö leasing AB. Beslut om finansiering via leasing ska alltid föregås av övervägande mellan eget inköp och finansiell leasing, i samråd med stadskontorets ekonomiavdelning. Nämnd ska inhämta kommunstyrelsens tillstånd att finansiera köp av lös egendom med leasing om inköpsvärdet i leasingavtalet överstiger 15 mnkr.

RIKTLINJER FÖR RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Kommuner och regioner har, enligt kommunallagen 11 kap. 14 §, möjlighet att under vissa angivna förutsättningar reservera medel i en resultatutjämningsreserv (RUR) för att kunna täcka underskott vid ett senare tillfälle. Syftet är att kunna bygga upp en reserv under goda tider för att senare, under vissa omständigheter, kunna utnyttja denna när skatteunderlagsutvecklingen är svag. Reserven är avsedd att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln för att skapa större stabilitet för verksamheterna.

som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 1 % av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Uttag av medel från RUR

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

Härutöver gäller för Malmö stad:

Uttag från resultatutjämningsreserven kan endast ske för att täcka underskott (d.v.s. när årets resultat efter balanskravsjustering är negativt) som uppstår genom en lägre skatteunderlagsökning till följd av en lågkonjunktur².

Storleken på disponeringen får maximalt uppgå till motsvarande dubbla värdet som skatteunderlagsutvecklingen understiger det tioåriga genomsnittet.

Den del av uttaget som överstiger värdet av den lägre skatteunderlagsutvecklingen ska endast avse finansiering av kostnader för effektivisering och omställning.

Resultatutjämningsreservens storlek

Resultatutjämningsreserven får högst uppgå till 30 procent av summan av skatteintäkterna, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

² Vid bedömningen av konjunktorens effekt på skatteunderlaget kan budgetårets ökning av skatteunderlaget i riket jämfört med den genomsnittliga ökningen under de tio föregående åren användas som ett riktvärde. Källa: Sveriges kommuner och regioner, 2020, RUR och God ekonomisk hushållning.

Planeringsförutsättningar, ramar och ekonomisk analys

PLANFÖRUTSÄTTNINGAR

Utveckling av kommunernas ekonomi

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har i oktober 2022 gjort följande bedömning av kommunernas ekonomiska förutsättningar de kommande åren (Sveriges Kommuner och Regioner MakroNytt 3 2022):

”Utfallen för svensk inflation har nyligen varit överraskande höga. Den oväntat höga inflationen har definitivt lyft inflationsutsikterna på kort sikt, men i hög grad även för de kommande 12 månaderna. Samtidigt har en mycket brant ränteuppgång synts de senaste månaderna, huvudsakligen drivet av centralbankernas höjda styrräntor. Pris- och ränteuppgångarna blir därmed större än vad vi räknat med i tidigare prognoser. Frågan är inte längre ”om” Sverige går mot en lågkonjunktur utan ”hur snart” vi når dit, samt hur djup den blir. SKR:s prognos är att svensk BNP faller nästa år. Detta medför att den postpandemiska återhämtningen för arbetsmarknaden bryts. Antalet sysselsatta kommer att minska och arbetslösheten beräknas ligga på knappt 8,5 procent 2023–2024. I vår framskrivning räknar vi med att BNP- och timtillväxten repar sig under 2024, men att konjunkturen stärks mer påtagligt först 2025. Mycket svag konjunkturutveckling antas medföra sjunkande räntor redan nästa år. Trots detta kommer ränteläget då att vara betydligt högre än de senaste åren. Den långa eran av oerhört låga räntor är över. På samma sätt kommer konsumentpriserna totalt sett – efter rekordsnabba ökningar 2021–2023 – heller inte falla tillbaka. Trots att vi räknar med att inflationen sjunker snabbt under nästa år lär högre priser på många varor och tjänster bli bestående. En hög nominellt tillväxt för det kommunala skatteunderlaget 2022–2025 urholkas av stora prisuppgångar, varför ökningen reellt sett blir svag under perioden. Nästa år sjunker skatteunderlaget kraftigt i reala termer.”

”Den lägre globala efterfrågan påverkar svensk ekonomi negativt, framför allt via exporten samt investeringar i industrisektorn. Vi ser även att företagen drar ner sina lager i närtid, vilket dämpar BNP-tillväxten 2023. Det blir minskade reala disponibla inkomster för hushållen redan i år. Detta följer av det högre ränteläget samt den höga inflationen”

”Konjunkturedgången kommer tydligt att märkas på att investeringarna minskar. Det beror dels på en lägre efterfrågan, dels på de högre räntorna tillsammans med den finansiella acceleratoren. Inte minst bostadsinvesteringar samt bygg- och anläggningsinvesteringar minskar kraftigt under 2023. Som andel av BNP faller dessa fram till 2025 som en följd av högre räntor och mer ansträngda finansieringsvillkor.”

”Konjunkturen bromsar nu in, vilket kommer sätta avtryck i sysselsättningen. Under 2023 faller sysselsättningen alla kvartal och likaså gör antalet arbetade timmar. På kort sikt är det främst medelarbetstiden som faller. Lönesumman ökade mellan 2010 och 2021 med 4 procent i genomsnitt. I år är ökningen hela 5,9 procent och nästa år minskar den till 3,2 procent. Anledningen till att lönesumman inte faller mer beror på att företagen väljer att behålla personal i de sektorer där arbetskraftsbristen är stor. En faktor som lyfter nivån på skatteunderlaget under hela prognosen är

de höjda garantipensionerna. Dels genom beslutet att höja pensionsnivån från augusti 2022 och dels genom en hög inflation 2022 och 2023. Detta resulterar i högre prisbasbelopp 2023 och 2024 som garantipensionerna är kopplade till. I reala termer växer skatteunderlaget med 0,9 procent per år 2022–2025, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,8 procent.”

”Sammantaget för perioden beräknas skatteunderlaget inte räcka till att finansiera en växande kommunal verksamhetsvolym i linje med den senaste tioårsperioden. Samtidigt är den demografiska utmaningen framöver större än tidigare: de i arbetsför ålder behöver försörja allt fler (yngre och äldre). Särskilt de ökade behoven av omsorg och vård av äldre förutsätter allt större resurser.”

Sveriges Kommuner och Regioner gör i prognosen bedömningen att timlöneökningar enligt konjunkturlönestatistiken kan förväntas uppgå till 3,2 % för 2023 och ökningen av konsumentprisindex till 7,1 %. Den viktade sammanvägningen av dessa två faktorer ger ett index på 4,4 %. SKR:s prognoser över timlöner och KPI under de kommande åren framgår av tabellen nedan.

Utveckling av timlön och KPI (SKR oktober 2022)

Årlig procentuell förändring

	2021	2022	2023	2024	2025
Timlön, konjunkturlönestatistik	2,6%	2,9%	3,2%	3,3%	3,4%
KPI, konsumentprisindex	2,2%	8,3%	7,1%	1,1%	1,4%

Befolkningen

Antalet invånare i Malmö uppgick vid årsskiftet 2021/2022 till 351 749. Malmös befolkning förväntas framöver växa något mer än under de senaste två pandemiåren. Enligt Malmö stads senaste befolkningsprognos som godkändes av kommunstyrelsen 2022-05-04, beräknas antalet invånare i Malmö öka med cirka 4 100 (1,2 %) under år 2022 och med 4 000 under budgetåret 2023. I slutet av planperioden, år 2025, förväntas befolkningen uppgå till 367 930. Situationen i Ukraina antas inte få några större konsekvenser för befolkningsprognosen. Detta eftersom de som får uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet inte folkbokförs och därmed inte heller ingår i befolkningsstatistiken. Efter att massflyktsdirektivet går ut, senast våren 2025, ökar osäkerheten i prognosen.

Antal invånare, budget

	2023	2022	Förändring
0 år	4 788	5 126	-338
1-5 år	22 049	22 539	-490
6-15 år	41 787	41 549	238
16-19 år	14 411	13 790	621
20-64 år	220 571	216 940	3 631
65-79 år	39 732	39 449	283
80-w år	14 522	14 197	325
Totalt	357 860	353 590	4 270

Tabellen visar den befolkning som budget 2023 baserats på samt en jämförelse med föregående års budget. Budgeten för respektive år har beräknats utifrån den befolkningsprognos som tagits fram under våren året före budgetåret. Det budgeterade antalet invånare beräknas som ett genomsnitt av det prognostiserade antalet invånare vid det årets början och dess slut.

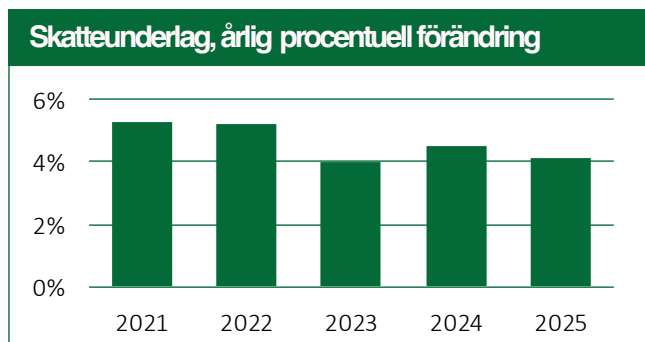
Jämfört med föregående års budget förväntas den procentuella ökningen vara störst inom åldersgrupper som efterfrågar gymnasieverksamhet och äldreomsorg. Ökningen är 4,5 % i åldersgruppen 16–19 år och 2,3 % i åldersgruppen 80 år eller äldre. Antalet barn i förskoleålder, 1–5 år, förväntas i stället minska med 2,2 %.

Skatteintäkter och generella bidrag

Intäkterna från skatter och generella bidrag för år 2023 och planperioden har baserats på Sveriges Kommuner och Regioners prognos från oktober 2022.

Skatteunderlaget växer snabbt i nominella termer under perioden 2022–2025, i genomsnitt med 4,5 procent respektive 4,4 procent per år för den faktiska respektive underliggande utvecklingen. Lönesumman ökade mellan 2010 och 2021 med 4 procent i genomsnitt. År 2022 är ökningen 5,9 procent och nästa år är den 3,2 procent. Att företag väljer att behålla personal i de sektorer där arbetskraftsbristen är stor motverkar en än svagare ökning av lönesumman år 2023. En faktor som lyfter skatteunderlagsnivån hela prognosen är de höjda garantipensionerna, dels genom beslutet att höja pensionsnivån från augusti 2022 och dels genom en hög inflation 2022 och 2023.

I reala termer växer skatteunderlaget med 0,9 procent per år 2022–2025, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,8 procent. Den höga prisuppgången i kommunsektorn beror dels på högre insatspriser och dels på ökade pensionskostnader. Pensionskostnadens ökning har två förklaringar. Det nya avtalet AKAP-KR är något dyrare än tidigare avtal, men till största del beror ökningen på en ny värdering av sektorns pensionsskuld.



Skatteintäkterna är beräknade utifrån en oförändrad utdebitering med 21,24 %. En förändring av utdebiteringen med 1 procentenhet förändrar skatteintäkterna med cirka 810 mnkr.

Om skatteunderlaget (för riket) förändras med 1 procentenhet påverkas intäkterna med ca 190 mnkr.

Intäkterna har beräknats utifrån befolkningsprognosen från våren 2023. Om befolkningen förändras med 500 personer påverkas intäkterna med cirka 55 mnkr.

Disponering ur resultatutjämningsreserv 2023

År 2023 budgeteras 413 mnkr att disponeras ur resultatutjämningsreserven. Den prognostiserade ökningen av skatteunderlaget år 2023 ligger 1,2 procentenheter lägre än genomsnittet för de tio föregående åren.

Enligt kommunens regler för hantering av resultatutjämningsreserven kan reserven disponeras under 2023 för att utjämna lägre intäkter till följd av lågkonjunktur. Beroende på det slutliga utfallet av skatteunderlaget fram till bokslutet för 2023 kan beloppet komma att justeras.

Budget 2023 med plan för 2024-2025

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag har budgeterats utifrån SKR:s prognos i oktober 2022. I beräkningarna används Malmö stads befolkningsprognos beslutad under våren 2022. Därtill har cirka 27 mnkr i statsbidrag budgeterats avseende utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden samt tillfälligt stöd till kommuner med anledning av kriget i Ukraina.

UTRYMME FÖR KOSTNADSÖKNINGAR

Demografi

För de nämnder där det finns ett direkt samband mellan befolkningsutveckling och resursåtgång har en demografieffekt beräknats. Beräkningarna utgår från den befolkningsprognos som tagits fram under våren 2022².

Ramjustering till följd av den demografiska effekten sker i första hand för nämnder som i huvudsak driver en för kommunen obligatorisk verksamhet men har beräknats även för delar av kultur- och fritidsverksamheten.

Budgeten innehåller medel för demografieffekt om totalt 223 mnkr. Ramjustering har skett för respektive nämnd förutom för tekniska nämnden där medel finns under kommunstyrelsens anslag till förfogande för avrop av nämnden.

Bolag och kommunalförbund

Den totala ramen för bolag och kommunalförbund har schablonmässigt räknats upp för pris- och löneökningar. Den faktiska uppräkningsen fastställs slutligen i kommunstyrelsens nämndsbudget för 2023 och är i flera fall beroende av uppräkningsen utifrån olika avtal.

I budgeten ingår på samma sätt som i budget 2022 en förväntad effekt inom Malmö Stadshus AB, där bolag som visar överskott balanserar underskott i andra bolag inom bolagskoncernen.

Räntor och utdelningar

Finansiella intäkter och kostnader bygger på prognosen från Delårsrapport 2022 med hänsyn taget till budgeterade investeringsnivåer, försäljning och budgeterat resultat. Nettoeffekten av räntor är beräknat utifrån en höjd internränta från 1,25 % till 2,5%. I de finansiella intäkterna ingår en utdelning från MKB Fastighets AB med 50 mnkr och från Malmö Stadshus AB med 130 mnkr.

Revisorskollegiet

I kommunallagen framgår att det är kommunfullmäktiges presidium som ska bereda förslaget till budget för revisorskollegiet. I beräkningarna ingår det förslag till budgetram för 2023 för revisorskollegiet som bereds av kommunfullmäktiges presidium. Kommunstyrelsen tar dock inte för egen del ställning till budgetramen för revisorskollegiet.

² Demografiberäkningarna görs enligt en schabloniserad modell med faktorer som inte är påverkbara för en enskild nämnd. Beräkningsmodellen utgår från att verksamheten för nya invånare drivs med samma ambitions- och kostnadsnivå som den befintliga verksamheten.

Antaganden och tekniska justeringar

Tilläggsbudget under 2022 som inte avser stadigvarande verksamhet ingår inte i beräkningsunderlaget. Valnämndens kommunbidrag har justerats med – 10,7 mnkr för valår 2022.

I nämndernas ekonomiska ramar ingår eventuella helårseffekter av beslut om justerade budgetramar under 2022. I budget 2023 avser detta ökat kommunbidrag för LSS-utbyggnad som tilldelats **funktionsstödsnämnden** samt ökat kommunbidrag för driftkonsekvenser för aktiverade investeringar som tilldelats **tekniska nämnden**.

Servicenämndens resultatkrav har tillfälligt under 2023 sänkts med 10 mnkr i väntan på införande av ny internhyresmodell.

Tekniska nämnden och **servicenämnden** har tilldelats utökat kommunbidrag för driftskostnader som uppstår till följd av komponentavskrivningar om 12,2 mnkr. Effekten av den höjda räntenivån samt effekten av annuitetsberäknad hyra har inneburit ett minskat avkastningskrav på **servicenämnden** om 61 mnkr.

Tekniska nämndens och **servicenämndens** ramar för rivning, sanering och detaljplaner har totalt justerats med - 71 mnkr.

Tekniska nämndens ram för exploateringsverksamhet, vilken är en intäktsram, har justerats med - 95 mnkr.

Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens och **funktionsstödsnämndens** kommunbidrag 2023 har justerats med 18,6 mnkr respektive 1 mnkr avseende statsbidraget *utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden*.

Jämfört med budget 2022 har intäktsramen Arbetsmarknads- och socialnämnden – statsbidrag flykting avvecklats genom kommunfullmäktiges beslut 2022-09-01 §197 "Riktlinjer för hantering av riktade statsbidrag och fördelning av statsbidragen som ryms inom intäktsbudgeten Statsbidrag flykting". Detta har inneburit en justering av kommunbidraget om totalt – 50 mnkr för berörda nämnder; **överförmyndarnämnden** -0,1 mnkr, **gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden** -31,2 mnkr, **grundskolenämnden** -5,9 mnkr, **förskolenämnden** -1,5 mnkr samt **arbetsmarknads- och socialnämnden** -11,3 mnkr.

En **höjning av PO-pålägget** i enlighet med uppgifter från SKR innebär att verksamheternas kostnader för 2023 beräknas öka med sammanlagt cirka 530 mnkr. Nämndernas kommunbidrag justeras därmed för att anpassas till de ökade kostnaderna.

En **höjning av internräntan** innebär att verksamheternas kostnader för 2023 beräknas öka med sammanlagt cirka 135 mnkr. Nämndernas kommunbidrag justeras därmed för att anpassas till de ökade kostnaderna.

Pensionskostnader och personalomkostnader har beräknats utifrån KPA:s senaste prognos (augusti 2022).

Övriga förändringar

Tekniska nämndens ram förstärks med 10 mnkr för investeringar i microparker och mindre klimatåtgärder samt med 1 mnkr för avskaffande av avgifter kopplat till markupplåtelse i C-lägen 2023.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens ram förstärks med 15 mnkr för intensivspår.

Kulturnämndens ram förstärks med 12 mnkr för att producera underlag till ansökan för kulturhuvudstadsåret samt 2 mnkr för microstöd för kulturevenemang.

Hälsa-, Vård- och Omsorgsnämndens ram förstärks med 20 mnkr för utökad grundbemanning.

Arbetsmarknads- och socialnämndens ram förstärks med 10 mnkr för intensivspår.

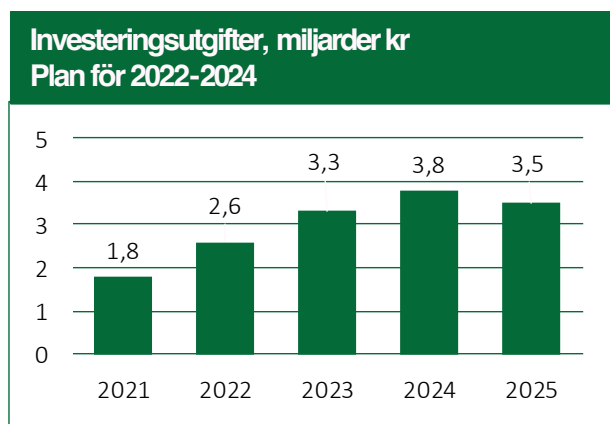
INVESTERINGSVERKSAMHET

Investeringar genomförs av nästan alla Malmö stads nämnder. De två nämnder med högst investeringsvolym är servicenämnden och tekniska nämnden. Servicenämnden genomför investeringar framför allt i byggnader för samhällsservice såsom skolor, förskolor, boenden samt lokaler för fritids- och kulturverksamhet. Tekniska nämnden genomför investeringar framför allt avseende exploatering och utbyggnad av staden. Övriga nämnder investerar i utrustning.

Investeringsnivå

Malmö stads nämnder har i sina budgetskrivelser för år 2023 angett investeringsbehov för åren 2023–2028. Servicenämnden och tekniska nämnden har även lämnat uppdaterade investeringsönskan i sina respektive delårsrapporter.

Tabell nedan visar investeringsönskan för budgetåret 2023 samt för planåren 2024 och 2025.



Inkomster i form av investeringsbidrag beräknas till 134 mnkr och omfattar främst inkomster för Storstadpaketet. Under perioden planeras inga försäljningar av anläggningstillgångar.

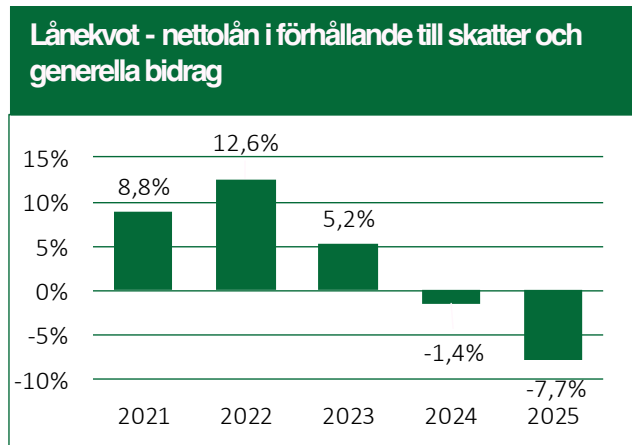
EKONOMISK ANALYS

Resultatutveckling

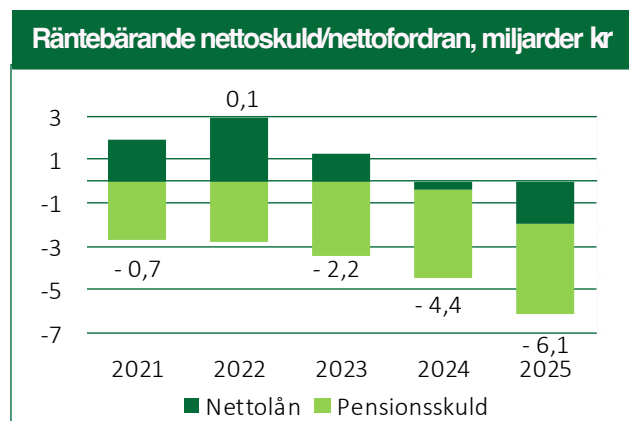
För 2023–2024 budgeteras ett nollresultat. Med årets resultat avses resultat inklusive ett eventuellt uttag av resultatutjämningsreserven. För år 2025 budgeteras en resultatnivå om 1 % eller 253 mnkr.

Lånekvot och räntebärande nettoskuld/nettofordran

Räntebärande nettolån ska enligt det finansiella målet uppgå till högst 30 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsår 2023. Utifrån de planerade resultat- och investeringsnivåerna bedöms lånekvoten understiga 30 % under hela planperioden.



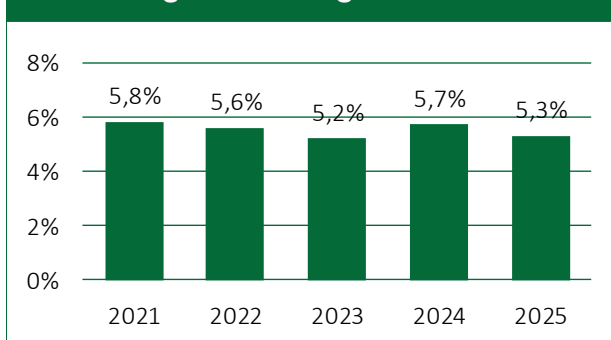
Vid ingången av 2023 beräknas kommunen ha en räntebärande nettofordran om cirka 90 miljoner kronor om pensionsskulden inkluderas. Under 2023 beräknas en nettoskuld uppgående till cirka 2,2 miljarder. Under de två kommande åren ökar skulden med cirka 2,2 miljarder kronor respektive cirka 1,7 miljarder kronor. Utvecklingen förklaras av fortsatt höga investeringsnivåer samt för åren 2023 och 2024 av en hög pensionsavsättning.



Finansnetto och avskrivningar

Relationen mellan finansnetto samt avskrivningar och skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsår ska följas. Under perioden 2023–2025 beräknas andelen kostnader för kapitalanvändning vara relativt oförändrad på cirka 5,5%.

Finansnetto och avskrivningar i förhållande till skatter och generella bidrag



Finansiella rapporter

DRIFTBUDGET

Tusentals kronor						
	BAS	Index	Demografi	Effektivisering	Övrigt	KB 2023
Kommunfullmäktige	26 581	1 161		-3,0%	-826	26 916
Revisorskollegiet *)	13 683	584			120	14 387
Valnämnd	3 191	136		-2,0%	-65	4 862
Överförmyndarnämnd	33 265	1 446		-2,0%	-686	34 025
Kommunstyrelse	473 333	20 401		-2,0%	-9 681	489 552
KS anslag till förfogande	165 724	7 293	34 800	0	-5 195	213 293
Servicenämnd	-33 629	11 456		0	-6 034	-30 496
Rivning, sanering och parkeringsköp	20 000				6 000	26 000
Teknisk nämnd	1 095 581	42 675		-3,0%	-30 377	1 114 947
Exploateringsverksamhet	-260 000					-260 000
Rivning, sanering och detaljplaner	5 000					5 000
Hamnanläggningar	-17 762					-17 762
Hamnanläggningar - rivning och sanering	3 000					3 000
Miljönämnd	80 817	3 378		-2,5%	-2 004	81 038
Stadsbyggnadsnämnd	106 216	4 439		-2,0%	-943	107 605
Bostadsanpassningsbidrag	26 870	1 182				28 052
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	1 957 122	84 568	66 600	-2,0%	-41 463	2 073 041
Grundskolenämnd	5 461 206	234 139	33 300	-1,5%	-83 832	5 635 317
Förskolenämnd	3 069 468	131 784	-65 100	-2,0%	-61 235	3 066 459
Kulturnämnd	557 111	23 942	4 100	-1,5%	-8 583	585 041
Fritidsnämnd	618 227	26 805	6 979	-2,0%	-12 860	638 081
Hälsa- vård och omsorgsnämnd	3 455 766	147 855	47 034	-1,5%	-53 328	3 585 410
Funktionsstödsnämnd	2 294 990	98 476	15 078	-1,5%	-35 275	2 381 831
Arbetsmarknads- och socialnämnd	3 828 752	165 369	79 729	-1,5%	-60 052	3 920 449
SUMMA NÄMNDERNA	22 984 512	1 007 089	222 520	-413 603	-74 469	23 726 049
Skatter och generella statsbidrag	-23 523 366					-23 523 366
Personalförsäkr/pensioner	391 019					391 019
Bolag/kommunalförbund	238 822	15 377				254 199
Räntor och utdelningar	-409 494				-45 000	-454 494
Gemensamma anläggningar och övrigt	9 442				10 152	19 594
SUMMA KOMMUNEN	-309 066	1 022 466	222 520	-413 603	-109 317	413 000

*) Budgetramen till revisorskollegiet beslutas av kommunfullmäktige utifrån förslag från KF:s presidium

Tusentals kronor							
	BUDGET 2023	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	TOTALT 2023-2028
UTGIFTER							
Kommunfullmäktige	1 500	900	900	900	900	900	6 000
Kommunstyrelse	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	9 000
Teknisk nämnd	852 000	834 000	829 000	802 000	760 000	754 000	4 831 000
Teknisk nämnd Storstadspaketet för Malmö	359 000	411 000	467 000	534 000	574 000	403 000	2 748 000
Teknisk nämnd Hamnanläggningar	55 000	347 000	332 000	30 000	30 000	35 000	829 000
Miljönämnd	1 200	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	6 200
Stadsbyggnadsnämnd	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	8 100
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	15 000	45 000	25 000	15 000	15 000	15 000	130 000
Grundskolenämnd	58 500	58 500	58 500	58 500	58 500	58 500	351 000
Förskolenämnd	35 000	35 000	35 000	32 000	37 000	39 000	213 000
Kulturnämnd	37 500	43 500	39 000	26 500	26 500	27 000	200 000
Fritidsnämnd	5 600	6 500	7 000	7 000	7 000	7 000	40 100
Hälsa-, vård- och omsorgsnämnd	30 000	30 000	30 000	40 000	30 000	40 000	200 000
Funktionsstödsnämnd	18 000	20 000	15 000	15 000	15 000	15 000	98 000
Arbetsmarknads- och socialnämnd	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	48 000
Servicenämnd	1 800 000	1 920 000	1 620 000	1 720 000	1 770 000	1 770 000	10 600 000
SUMMA	3 279 150	3 763 250	3 470 250	3 292 750	3 335 750	3 176 250	20 317 400
INKOMSTER (teknisk nämnd)							
Inkomster mobilitet	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	12 000
Storstadspaketet för Malmö stad	132 000	138 000	155 000	177 000	173 000	161 000	936 000
SUMMA	134 000	140 000	157 000	179 000	175 000	163 000	948 000

RESULTATRÄKNING

Miljoner kronor					
	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	5 639	5 502	4 652	4 666	4 785
Verksamhetens kostnader	-24 893	-25 641	-27 367	-27 767	-28 536
Avskrivningar	-1 268	-1 314	-1 276	-1 307	-1 321
Verksamhetens nettokostnader	-20 522	-21 453	-23 991	-24 408	-25 072
Skatteintäkter	15 273	16 502	17 228	18 011	18 754
Generella statsbidrag och utjämning	6 669	6 537	6 296	6 476	6 583
Verksamhetens resultat	1 420	1 586	-467	79	265
Finansiella intäkter	138	180	545	634	819
Finansiella kostnader	-137	-149	-491	-713	-831
Resultat efter finansiella poster	1 421	1 617	-413	0	253
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	1 421	1 617	-413	0	253
Disposition ur resultatutjämningsreserv			-413		
Resultat efter balanskravsjustering	876	887			

BALANSRÄKNING

Miljoner kronor					
	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Tillgångar					
Materiella & immateriella anläggningstillgångar	24 634	25 461	27 434	29 860	31 969
Finansiella anläggningstillgångar	14 672	16 063	17 899	19 698	22 726
Anläggningstillgångar	39 306	41 524	45 333	49 558	54 695
Bidrag till statlig infrastruktur	71	71	71	71	71
Omsättningstillgångar	4 605	3 854	3 854	3 854	3 854
Summa Tillgångar	43 982	45 449	49 258	53 483	58 620
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Årets resultat	1 421	1 617	-413	0	253
Resultatutjämningsreserv	4 781	4 781	4 781	4 781	4 781
Övrigt eget kapital	14 638	16 059	17 676	17 263	17 263
Eget kapital	20 840	22 457	22 044	22 044	22 297
Pensionsavsättning	2 668	2 803	3 391	4 102	4 202
Andra avsättningar	162	162	162	162	162
Avsättningar	2 830	2 965	3 553	4 264	4 364
Långfristiga skulder	15 651	15 368	19 002	22 516	27 300
Kortfristiga skulder	4 661	4 659	4 659	4 659	4 659
Skulder	20 312	20 027	23 661	27 175	31 959
Summa Eget kapital, Avsättningar och Skulder	43 982	45 449	49 258	53 483	58 620
Pensionsförmåner intjänade före 1998	-4 755	-4 548	-4 621	-4 577	-4 416

FINANSIERINGSANALYS

Miljoner kronor					
	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Årets resultat	1 421	1 617	-413	0	253
Avskrivningar	1 268	1 314	1 276	1 307	1 321
Pensionsavsättning	330	135	588	711	100
Andra avsättningar	-88	0	0	0	0
Ej likviditetspåverkande poster	-987	-1 153	-260	-230	-305
Medel från verksamheten	1 944	1 913	1 191	1 788	1 369
Minsk/ökn övr. långfristiga fordr.	0	0	0	0	0
Minsk/ökn förråd m.m.	-3	0	0	0	0
Försälj/inköp exploateringsmark	468	430	260	230	305
Minsk/ökn övriga kortfrist. fordr.	-186	0	0	0	0
Minsk/ökning förutbetalda investeringsbidrag	24	44	134	140	157
Ökn/minsk övriga kortfristiga skulder	-149	193	0	0	0
Kassaflöde löpande verksamhet	154	667	394	370	462
Kassaflöde investeringsverksamhet	-1 203	-1 418	-3 249	-3 733	-3 430
Räntebärande fordringar	-1 094	-1 191	-1 836	-1 799	-3 028
Räntebärande lån	173	-522	3 500	3 374	4 627
Kassaflöde finansieringsverksamheten	-921	-1 713	1 664	1 575	1 599
KASSAFLÖDE	-26	-551	0	0	0



Centerpartiet

MALMÖ