

Malmö stads årsredovisning 2011



Malmö stad

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

SAMMANFATTNING	2
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET....	5
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	7
FINANSIELLA MÅL	28
MÅL FÖR VERKSAMHETEN.....	30
VERKSAMHETEN.....	64
ÖVERSIKT ÖVER BUDGETAVVIKELSER	88
RESULTATRÄKNING.....	89
BALANSRÄKNING.....	90
FINANSIERINGSANALYS	91
REDOVISNINGSPRINCIPER	92
NOTER	99
FINANSIELL ANALYS	122
FINANSIELLA INSTRUMENT	130

SAMMANFATTNING

EKONOMI

Resultatet för 2011 uppgick till 492 Mkr jämfört med 516 föregående år. Verksamhetens nettokostnader ökade i något snabbare än intäkterna från skatter och generella bidrag.

Av den totala resultatet var +333 Mkr hänförligt till verksamheterna medan +159 Mkr avsåg skatter, generella bidrag och finansnetto. Av verksamhetens resultat berodde 230 Mkr på realisationsvinster.

Resultaträkningen utgör underlag för avstämning mot kommunallagens krav på ekonomisk balans. Det innebär att extraordinära poster och realisationsvinster skall frånräknas årets resultat. Från årets resultat har också exkluderats effekten av sänkt diskonteringsränta för beräkning av pensionsskulden. Resultatet för år 2011, justerat enligt kommunallagens krav, visar att kommunen överträffar kravet på ekonomisk balans med 344 Mkr.

De ekonomiska resultaten under de senaste åren visar att kommunen med god marginal uppfyller de fastställda målen för en god ekonomisk utveckling. Målet för god ekonomisk hushållning för åren 2008 – 2011 uppgår till cirka 400 Mkr. Detta mål överträffas med 1,6 miljarder kronor. Det kan därmed slås fast att Malmö haft en god ekonomisk utveckling enligt den av kommunfullmäktige fastställda definitionen.

Årets investeringar uppgick till 1 180 Mkr vilket var 543 Mkr lägre än under föregående år. Investeringsvolymen mätt som andel av nettokostnaderna uppgick till 9 % vilket var lägre än under tidigare år.

Med hjälp av resultatet på 492 Mkr och avskrivningar på 651 Mkr kunde 97 % av investeringarna under året finansieras med medel från den löpande verksamheten.

Under året uppgick medelantalet anställda till 20 901 vilket var en ökning med 679 jämfört med föregående år.

VERKSAMHET

En utredning tillsattes i slutet av 2011 som bland annat utifrån ett styrnings- och ledningsperspektiv ska belysa hur en mer ändamålsenlig skolorganisation kan utformas. Bakgrunden är dels skolinspektionens beslut och tillsynsrapport om Malmös skolor, dels den ambition för barn och unga som uttrycks i Malmö stads styrdokument t ex budgetdokumentet. Vidare utgår utredningen från och tar hänsyn till den nya skollag som trädde i kraft den 1 juli 2010 och började tillämpas den 1 juli 2011.

Under året har det skett en utveckling av systematiskt kvalitetsarbete, innefattande implementering av nya skoladministrativa system inom samtliga skolorformer. Vidare har en kartläggning av lärarbehörigheter och lärarlegitimation genomförts. Den nya skollagstiftningen, ny skollag, skolförordningar, läroplaner och ny betygsskala har börjat tillämpas 1 juli.

Förskoleutbyggnaden fortsatte under 2011. Antalet barn i förskola ökade med 900. Trots kraftig ökning av antalet barn har förskolan kunnat erbjuda plats inom lagstadgad tid. Behovstäckningen var 98,5 % under året.

Förskolornas öppettider regleras från den 1 september. Då blev det även möjligt att erhålla barnomsorg för förskolebarn nattetid.

Under hösten infördes en progressiv avgiftsmodell för förskola och fritidshem som innebar lägre avgifter för låginkomsttagare.

Antalet elever i grundskola var 120 fler än föregående år. Det var framförallt antalet 6-åringar som ökade. Ökningen av antalet elever i förskoleklass har främst skett inom den kommunala verksamheten. För elever i åk 1-9 har viss förskjutning skett från kommunal till fristående

Efterfrågan på skolbarnsomsorg har fortsatt att öka. År 2011 ökade antalet barn i skolbarnsomsorgen med 700 jämfört med föregående år

Utbildningsresultatet inom gymnasieskolan är på helheten nästan oförändrad. Andelen elever vid Malmös kommunala gymnasieskolor som fullföljer sin gymnasieutbildning inom fyra år med slutbetyg från ett nationellt program är 83,3 % vilket innebär en minskning med 0,5 % sedan 2010.

Hösten 2011 började de första eleverna i den nya gymnasieskolan - GY11. De tidigare programmen ersattes av sex högskoleförberedande program, tolv yrkesprogram och fem introduktionsprogram.

Det totala antalet Malmöungdomar i gymnasieskola (exkl. uppföljningselever) minskade med 600 elever mellan 2010 och 2011. Minskningen skedde i den kommunala gymnasieskolan.

Antalet elever i Malmös kommunala gymnasieskolor minskade med nästan 900 jämfört med föregående år. Likt tidigare år ökade elevantalet hos de fristående gymnasieskolorna, vars andel nu uppgår till 34 %.

Den årliga kartläggningen av hemlösa i oktober visade att antalet hemlösa uppgick till 1 039 vuxna personer, vilket är 139 fler än föregående år. Antalet hemlösa barn ökade med 44 till 224, vilket är det största antalet under de år de årliga hemlöshetsräkningarna har genomförts. Den totala nettokostnaden för boende för hemlösa uppgick till 153 Mkr, vilket är en ökning med 14 % jämfört med 2010.

De senaste sju åren har andelen i befolkningen över 65 år med insatser ökat från 16 % till drygt 20 % de senaste åren. I genomsnitt under 2011 omfattades drygt 9 200 personer av äldreomsorgen, vilket är samma nivå som 2010

Den höga efterfrågan på LSS-bostäder kvarstår och en hög utbyggnadstakt är fortsatt en prioriterad fråga. Under 2011 har antalet lägenhetsanvisningar ökat med 65 % i jämförelse med föregående år. I december 2011 stod 39 personer i kö för att få LSS-bostad, varav 22 personer väntat längre än tre månader.

Kostnaderna för ekonomisk hjälp ökade för fjärde året i rad och slutade på 815 Mkr.

Arbetet med Områdesprogrammen för ett socialt hållbart Malmö fortlöper och under året har arbetet utökats med ett femte område – Segevång i Kirseberg stadsdel. Under 2011 har en lång rad insatser med stor variation genomförts; skalan löper från operativa nedslag till omfattande strategiska arbeten. Insatser med fokus på lärande och arbete har dominerat under 2011.

UTVECKLINGEN I KORTHET

	2011	2010	2009	2008	2007
Folkmängd 31/12		298 963	293 909	286 535	280 801
Kommunalskatt, kr	20,84	20,84	20,84	20,84	20,84
Landstingsskatt, kr	10,39	10,39	10,39	10,39	10,39
Medelantalet anställda i kommunen	20 901	20 225	19 929	20 062	20 324
Verksamhetens nettokostnader, Mkr	-13 138	-12 719	-11 882	-11 688	-11 009
Resultat före extraordinära poster, Mkr	492	516	594	424	418
Årets resultat, Mkr	492	516	594	424	418
Investeringar, Mkr	1 180	1 723	1 824	1 102	1 238
Likviditet, Mkr	719	1 100	2 070	2 365	2 476
Soliditet, %	65	67	67	67	63

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

2011 var året då lärande och arbete stod i fokus i Malmö. Det var året då det togs ett första steg mot en ny skolorganisation för att möta utmaningarna. Framtidens skola ska vara tydlig och målfokuserad, och alla elever ska ha möjlighet att nå kunskapsmålen för att till slut även nå sina drömmars mål. Särskilda inläsningsprogram, datorer och böcker har köpts in för att hjälpa elever med läs- och skrivsvårigheter, och bibliotek har rustats upp för att stimulera elevernas intresse för läsning och litteratur.

Det var också året då det viktiga arbetet med att bekämpa ungdomsarbetslösheten fortsatte. SEF Ungas verksamhet blev permanent, liksom Praktik Unga. Sommarlovs-verksamheten Ung i Sommar fick utökat anslag. Insatserna har gett många ungdomar i Malmö värdefulla meriter, praktik och anställningar. Kommunen presenterade också ett alternativ till regeringens misslyckade Fas 3, kallat Till Arbete, för att ge fler arbetslösa chansen till jobb.

Antalet nyregistrerade företag i Malmö ökade med 13 procent under de tre första kvartalen 2011 och i Norra Hamnen invigdes den största hamninvesteringen som gjorts i Sverige de senaste årtiondena. Det betyder att det tagits ett stort steg mot att skapa ett 1,5 miljoner kvadratmeter stort effektivt och hållbart transportnav, och ännu fler arbetstillfällen.

Malmö är en populär mötesstad. 2011 genomfördes 42 större kongresser här, vilket genererat en omsättning på 75 miljoner kronor för hotell-, restaurang-, transport- och näringsverksamheten. Turismen är en miljardindustri och förra året gjordes det fler hotellövernattningar än någonsin tidigare, över en miljon. Antalet gästnätter ökade med 170 procent. Turismen betyder också oerhört mycket för sysselsättningen i staden och ett jobb i servicebranschen är många ungas första steg in på arbetsmarknaden.

Ökat har också Malmös befolkning, för 27:e året i rad. Antalet nyfödda barn uppmättes till den näst högsta siffran någonsin, bara något lägre än rekordåret 2010.

Malmös ekonomiska utveckling har också varit god under en längre tid. Förra året överträffade kommunen kravet på en ekonomisk balans med 344 miljoner kronor. Det är betryggande inför de kommande åren som spås bli ekonomiskt tuffa.

Malmö är på väg mot målet att bli en ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbar stad. Stadens alla utmärkelser när det gäller ekologisk hållbarhet visar att vi kommit långt på vägen. Under året fick Malmö pris av norska stiftelsen Idébanken för det långsiktiga arbetet med hållbar utveckling. Den kontinuitet som finns i Malmö och som är så framgångsrik finns inte i många andra städer. Det viktiga arbetet med att göra staden socialt hållbart fortsätter, bland annat genom det arbete som Kommission för ett socialt hållbart Malmö gör. Att mot-

verka utsatthet, otrygghet, arbetslöshet och ökade sociala klyftor är prioriterade frågor, inte minst i Kirseberg som förra året blev den femte stadsdelen att omfattas av Områdesprogrammen.

Som mottagningskommun för ensamkommande flyktingbarn har Malmö fått ta ett orimligt stort ansvar. Dock kunde vi se en avmattning när det gäller antalet ensamkommande asylsökande barn under andra halvåret, samtidigt som fler barn blev anvisade till andra kommuner. Med krav på en nationell lösning för de här barnen har migrationsministern Tobias Billström uppvaktats. Det hårda arbetet med att hitta LSS-bostäder har gett resultat, under 2011 halverades kön.

Ett jämlikt samhälle är ett samhälle där alla ges samma möjligheter. Under året påbörjades ett arbete med att ta fram könsuppdelad statistik för att uppmärksamma orättvisorna mellan kvinnor och män, och för att göra något åt dem. Föreningsbidrag och träningstider ska fördelas jämt mellan killar och tjejer.

Sist men inte minst vill jag tacka alla Malmö stads anställda för förtjänstfulla insatser under året. Det är tack vare våra många kreativa och skickliga medarbetare som Malmö varit så framgångsrikt. Det bäddar också för nya framgångar under 2012.

Ilmar Reepalu

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

KONJUNKTUREN

I rapporten från december 2011 gör Konjunkturinstitutet följande bedömning av konjunkturläget.

BNP-tillväxten i Sverige var tillfälligt stark under tredje kvartalet 2011. Den europeiska skuldkrisen sätter tydliga avtryck i efterfrågetillväxten och konjunkturen vänder nu ner med stigande arbetslöshet som följd. Det är mest sannolikt att den akuta skuldkrisen bedarrar under första halvåret 2012 och att förtroendet därefter återvänder. Riksbanken sänker reporäntan till under 1 procent under 2012. Finanspolitiken bedöms bli svagt expansiv 2012 men ingen ytterligare expansiv finanspolitik förutses därefter för att mildra lågkonjunkturen.

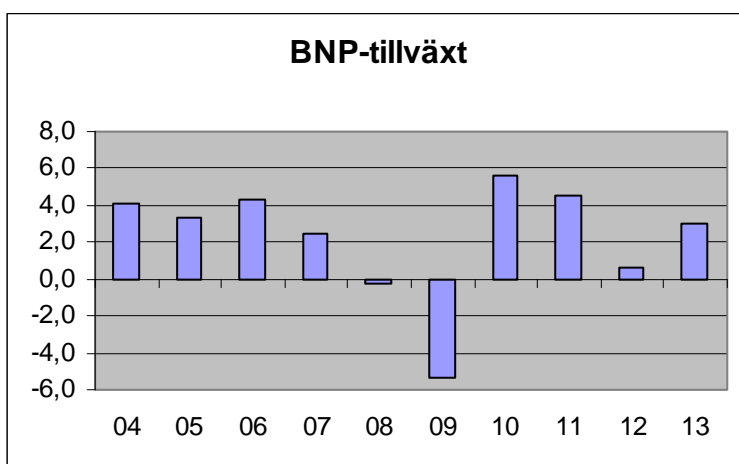


DIAGRAM: BNP tillväxt i riket

BNP-tillväxten i Sverige ökade till 1,6 % tredje kvartalet 2011 jämfört med närmast föregående kvartal. Trots den svaga tillväxten i Europa utvecklades exporten starkt. Det var i stor utsträckning en följd av stark export till tillväxtekonomierna (det vill säga länderna utanför OECD-området). Hushållens konsumtion föll jämfört med andra kvartalet och investeringarnas ökningstakt dämpades rejält.

Sysselsättningen har också fortsatt att stiga vilket har drivit ner arbetslösheten ytterligare något. Men indikatorer som företagens anställningsplaner i Konjunkturbarometern har fallit kraftigt under fjärde kvartalet vilket tyder på en snar vändning nedåt på arbetsmarknaden.

Något överraskande är alltså den inhemska efterfrågan som hittills har dämpats mest sedan statsskuldkrisen i Europa blev akut i somras. Det beror till stor del på att hushållen har tagit intryck av både fallande börskurser och stigande osäkerhet om utvecklingen i Europa. Konsumentförtroendet som har fallit på många håll i världen har fallit minst lika mycket i Sverige. När nu den svaga utvecklingen i omvärlden ser ut att fortsätta kommer dock även exportökning-

en att falla tillbaka. Samtidigt syns inga tecken på högre tillförsikt bland svenska hushåll och företag i Konjunkturbarometern. BNP väntas falla både fjärde kvartalet 2011 och första kvartalet 2012.

BEFOLKNINGEN

Vid årsskiftet 2011/2012 var Malmös folkmängd 302 835. Befolkningsökningen under 2011 blev 3 800 personer. Detta är 27:e året i rad som Malmös befolkning ökar men jämfört med föregående år har ökningstakten avtagit med 1 200 personer. Färre inflyttare, främst från utlandet, och fler utflyttare, också här främst till utlandet är de främsta orsakerna till den lägre befolkningsökningen.

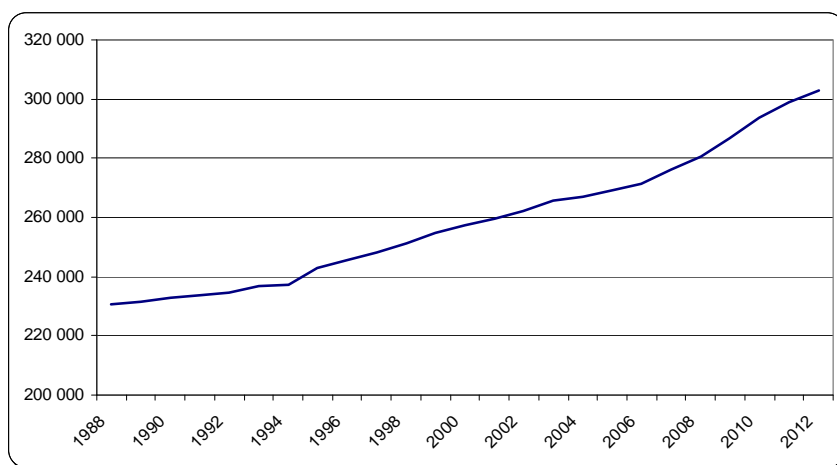


Diagram: befolkning den 1 januari

Stadsdel Centrum är den befolkningsmässigt största stadsdelen i Malmö med 45 300 invånare. Den stadsdel som under 2011 ökade mest både antalsmässigt och procentuellt var Husie.

För femte året i rad minskar inflyttningen från Danmark och för andra året i rad är nu utflyttningen till Danmark större än inflyttningen.

Antalet nyfödda i Malmö är fortfarande högt. Preliminärt föddes drygt 5 000 barn under 2011. I stadsdelen Centrum föddes det flest barn drygt 900. Gruppen 1-5 år har under 2011 ökat med nästan 1 200 barn eller med 6 % i Malmö. Åldersgruppen har ökat i samtliga stadsdelar och stadsdel Fosie svarade för den antalsmässigt största ökningen.

Budgeten för år 2011 har baserats på en prognostiserad genomsnittlig befolkning under året på sammanlagt 302 392 personer. Den genomsnittliga befolkningensmängden under året blev 300 899 invånare.

Tabellen nedan visar skillnaderna mellan befolkningsprognosen i budget för 2011 och den faktiska befolkningen.

	Befolkning genomsnitt 2011	Befolkning budget 2011	Differens
0 år	4 900	5 029	-129
1 - 5 år	19 714	19 912	-198
6 - 15 år	27 453	27 537	-84
16 - 19 år	13 147	13 192	-45
20 - 64 år	188 868	190 085	-1 217
65 - 79 år	31 499	31 356	+143
80 - 84 år	7 242	7 271	-29
85 - 89 år	5 145	5 103	+42
90 år	2 934	2 907	+27
Totalt	300 899	302 392	-1 493

Utifrån tilldelade resurser i budget 2011 kan effekten av den lägre befolkningen uppskattas till drygt 20 Mkr i lägre kostnader.

31 procent eller ca 93 000 Malmöbor är födda i utlandet. Ökningen under år 2011 har skett i avtagande takt och blev ca 1 900 personer, som kan jämföras med ca 2 800 personer under år 2010.

Antal nybyggda bostäder i Malmö var 997 st fördelade på 758 i flerbostadshus och 239 småhus.

EKONOMIN

Förbättrade förutsättningar

Den ekonomiska utvecklingen i Sverige under våren och sommaren 2011 blev bättre än vad som förutsågs då budgeten upprättades under hösten 2010. Skatteunderlagsprognoserna justerades upp av SKL. Under sensommaren och hösten ökade emellertid oron för en eskalerande skuldcrisis i -området. Årets sista skatteunderlagsprognos i december kom in på samma nivå som augustiprognosen.

De förbättrade skatteunderlagsprognoserna ledde till att kommunfullmäktige vid två tillfällen kunde fördela sammanlagt 89 Mkr till olika åtgärder av engångsnatur i verksamheterna.

Årets resultat

Resultatet för 2011 uppgick till 492 Mkr jämfört med 516 Mkr föregående år.

Av det totala resultatet var +333 Mkr hänförligt till verksamheterna medan +159 Mkr avsåg skatter, generella bidrag och finansnetto. Av verksamhetens resultat berodde 230 Mkr på realisationsvinster.

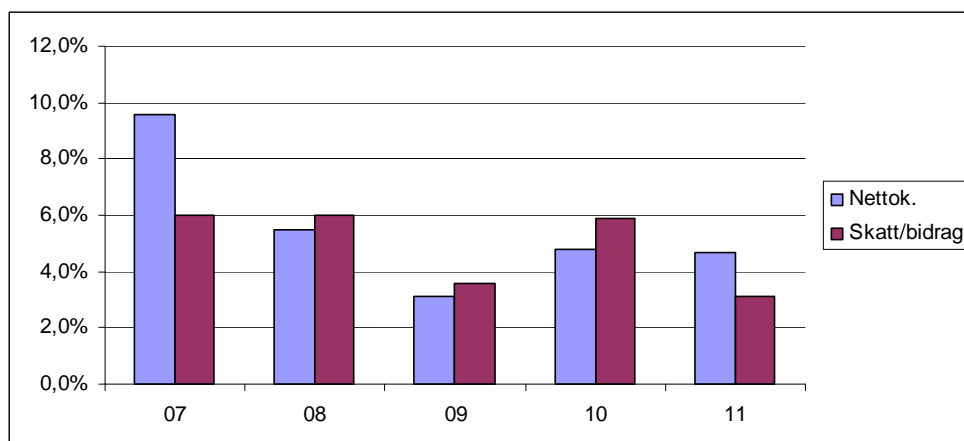


DIAGRAM: nettokostnadsökning fem år (exkl realisationsvinster)samt skatter och bidrag

Nettokostnader

Årets nettokostnadsökning blev 600 Mkr eller 4,7 % om realisationsvinster exkluderas. Den av kommunfullmäktige i december 2010 fastställda budgeten för år 2011 medgav en nettokostnadsökning från år 2010 med 4,8 % eller 614 Mkr (exklusive reavinster). Efter justerade budgetramar under 2011 medgavs en nettokostnadsökning med 5,5 % eller 703 Mkr.

Det skedde en betydande sänkning av nettokostnadsutvecklingen under slutet av året. De fyra första månaderna var nettokostnaderna, exklusive realisationsvinster, 7 % högre än under samma period föregående år. Andra tertiet var ökningstakten fortfarande 7 %. Årets sista fyra månader var nettokostnaderna endast 1 % högre än samma period år 2010.

Skatteintäkter och generella bidrag ökade med 3,1 % mellan 2010 och 2011. Nettokostnadsökningen har således varit högre än intäktsökningen.

Resultatfaktorer

Den sammanlagda budgetavvikelsen under året blev 492 Mkr. En översikt över budgetavvikelser lämnas på sidan 86. Nedan lämnas en översiktlig redogörelse över de större avvikelserna.

Kommunstyrelse

Det sammanlagda resultatet för året uppgick till 49 Mkr, varav anslaget för kommunstyrelsen utgör 43 Mkr och anslaget för arbetsmarknads- och vuxenutbildningsutskottet 6 Mkr. Inom resultatet finns underskott med 7 Mkr för färdtjänsten till följd av ett ökat antal resor, ett ökat antal färdtjänststillstånd och att indexuppräknigen av tjänsten varit högre än vad som beräknats i budget.

Teknisk nämnd

Nämnden visar ett överskott om drygt 14 Mkr. Överskottet förklaras av högre tomträttsavgälder och markupplåtelser, tillfälliga driftsintäkter, lägre kapitalkostnader samt högre felparkerings- och gatuparkeringsintäkter. Överskottet motverkas till viss del av ej finansierade kostnader för station och cykelgaraget i Hyllie och station Triangeln samt högre kostnader för vinterväghållningen.

Realisationsvinst fastigheter

Realisationsvinster redovisas när kommunen säljer mark eller anläggningar för ett högre pris än värdet i bokföringen. Den sammanlagda realisationsvinsten under året uppgick till 230 Mkr.

Stadsbyggnadsnämnd

Nämnden visar ett överskott om 10 Mkr. Stadsbyggnadskontoret exkl. BoPlats Syd samt bostadsanpassningsbidrag visar ett överskott om 5,5 Mkr, vilket framförallt förklaras av högre intäkter inom både detaljplaner och bygglov. Detta beror på att nya PBL-taxan som trädde i kraft under 2011 genererar högre intäkter. Såväl detaljplaner som bygglov har dessutom haft större mängd ärenden än budgeterat.

Kostnaderna för BoPlats Syd blev ca 0,5 Mkr högre än budgeterat.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag blev drygt 5 Mkr lägre än budgeterat.

Social resursnämnd

Nämnden redovisar ett underskott på 5 Mkr. Underskottet förklaras av underbudgeterade kostnader för assistansersättning (tidigare LASS) som belastar resultatet med 15 Mkr. Vidare ingår ett underskott till följd av en kostnadsförd skuld avseende verksamheten för ensamkommande barn med 5 Mkr. Underskottet har reducerats något av överskott inom andra verksamheter.

Stadsdelarna

Samtliga stadsdelsfullmäktige, med undantag för Södra innerstaden, Fosie och Oxie, redovisar underskott. Underskottet förklaras i sex av stadsdelsfullmäktige till största del av högre kostnader än budgeterat vad gäller hemlöshet. Enligt särskilt beslut i kommunfullmäktige behöver endast 25 % av underskott hänförligt till hemlöshet täckas ur stadsdelsfullmäktiges budget. Stadsdelsfullmäktige Kirseberg har förutom underskott inom hemlösheten även ett större underskott hänförligt till verksamheterna skola inklusive skolbarnsomsorg, individ- och familjeomsorg samt vård och omsorg.

Det sammanlagda underskottet för samtliga stadsdelsfullmäktige uppgår till 31 Mkr eller 0,4 % av utlagt kommunbidrag. I förhållande till stadsdelarnas internbudget har underskottet uppstått främst inom verksamheterna individ och familj och vård och omsorg. I individ och familj ingår hemlöshet som visar underskott på 65 Mkr. Verksamhet för barn och ungdom visar ett totalt under-

skott med 2 Mkr. Underskott inom skolan uppvägs nästan helt av överskott inom förskola och fritidsverksamhet.

Ekonomisk hjälp

Ekonomisk hjälp, som består av försörjningsstöd och introduktionsersättning, visar underskott mot budget. Underskottet uppgick till 67 Mkr.

Finansiering

Finansförvaltning, hamnanläggningar och Citytunnel redovisade ett budgetöverskott på sammanlagt 288 Mkr.

Skatter och generella statsbidrag gav ett sammanlagt överskott gentemot budget på 116 Mkr. Under året har de förbättrade skatteunderlagsprognoserna disponerats för att finansiera extra satsningar under året. Genom tilläggsbeslut har nettokostnaderna och skatteintäkterna budgeterats upp med 89 Mkr.

Personalomkostnader och pensioner lämnade ett överskott gentemot budget på sammanlagt 54 Mkr. Överskottet förklaras till största delen av sänkta avtalsenliga arbetsgivaravgifter samt lägre pensionskostnader.

Anslaget till kommunstyrelsens förfogande uppgick ursprungligen till 136 Mkr. Under året har 126 Mkr av dessa ombudgerats till verksamheterna varför 10 Mkr återstod vid årets slut.

Citytunnelinvesteringen har slutredovisats under 2011. Av de reserveringar som avsatts för täckande av indexförändringar under projektiden kunde 55 Mkr återföras under året.

Hamnanläggningarna har redovisat ett överskott gentemot budget på knappt 20 Mkr till följd av en engångsersättning från Malmö Hamn AB i samband med avvecklingen av bolaget.

Det externa finansnettot blev +58 Mkr vilket var 43 Mkr högre än budget. Budgetavvikelsen förklaras främst av högre ränteintäkter, högre engångsutdelning från Malmö Hamn AB samt ej budgeterade kreditivräntor på pågående investeringsverksamhet. Den finansiella kostnaden för pensionsskulden blev högre än budgeterad till följd av sänkt kalkylränta. De interna ränteintäkterna från verksamheterna blev lägre än budgeterat varför resultatet i "Internbanken" blev sammanlagt +4 Mkr.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Under året uppgick skatteintäkterna till 9 619 Mkr och generella statsbidrag och utjämning uppgick till 3 953 Mkr. Den sammanlagda ökningstakten uppgick till 3,1 %.

Den snabba återhämtningen av Sveriges ekonomi som skedde under våren 2011 har inneburit att skatteunderlagsprognoserna justerats upp i snabb takt

under början av år 2011. Efter tilltagande oro för den ekonomiska utvecklingen i Europa avstannade prognosjusteringarna.

Budgeten för år 2011 baserades på Sveriges Kommuner och Landstings skatteunderlagsprognos från oktober 2010 och bokslutet för år 2011 har baserats på deras prognos från december 2011. Prognoserna för budget, delårsrapporter och bokslut redovisas i nedanstående tabell:

Skatteunderlag årlig procentuell förändring

	2009	2010	2011	nov-09
Prognos oktober 2010	1,5	1,8	1,6	5
Prognos maj 2011	1,3	2,1	2,8	6,3
Prognos augusti 2011	1,3	2,1	2,8	6,3
Prognos december 2011	1,3	2,2	2,9	6,5

I den budget som antogs i december 2010 prognostiserades intäkterna till 13 367 Mkr. Efter att intäktsprognoserna justerats upp under året har budgeten i två steg justerats upp till 13 456 Mkr.

Kommunernas skatteunderlag utvecklas i huvudsak i takt med antalet arbetade timmar i samhället och lönen per arbetad timme. Diagrammet nedan visar den dramatiska utvecklingen som skett i antalet arbetade timmar.

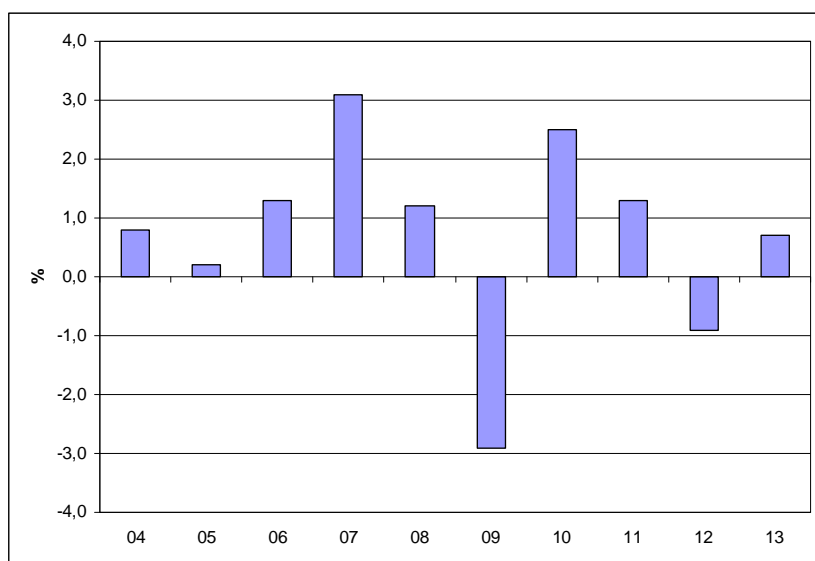


DIAGRAM: Antal arbetade timmar

Inkomstären 1991-2010 har skatteunderlaget per invånare i Malmö ökat långsammare än i riket under arton av tjugo år. Mätt som andel av medelskattekraften utgjorde Malmös skattekraft inkomståret 2010 85,6 % av rikets vilket var 1,4 %-enhet lägre än föregående år. Genom inkomstutjämnningen kompenseras kommunen för den lägre skattekraften.

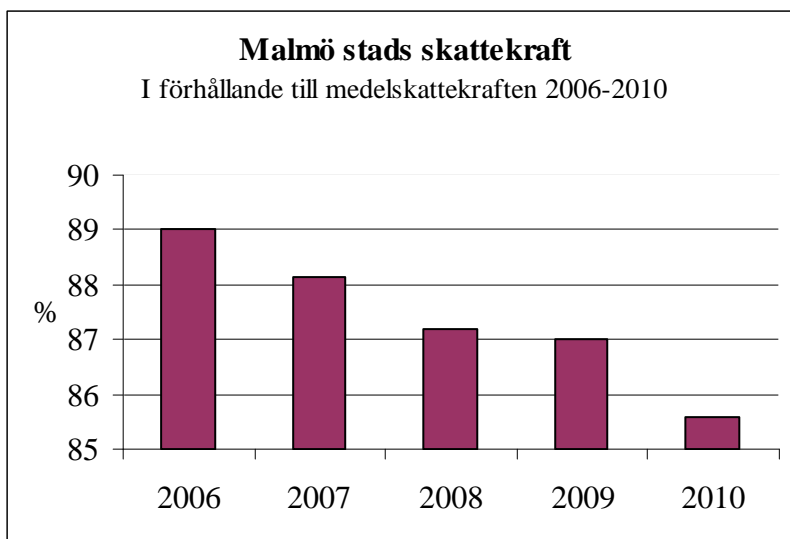


DIAGRAM: Skattekraft

Finansnetto

Under året har den förvaltade likviditeten i genomsnitt uppgått till 0,4 miljarder kronor. Avkastningen på likviditeten uppgick till 2,34 % vilket var 1,54 %-enheter högre än föregående år. Avkastningen har överstigit vår jämförelseränta för 3-månaders statsskuldväxel med 0,82 %-enheter.

I finansnettot för år 2011 ingick som engångsposter utdelning från Malmö Hamn AB +54 Mkr samt sänkt diskonteringsränta för avsatta pensionsåtaganden -82 Mkr. Från och med år 2011 aktiveras pågående investeringar kreditivränta under byggtiden vilket förbättrat finansnettot med +31 Mkr.

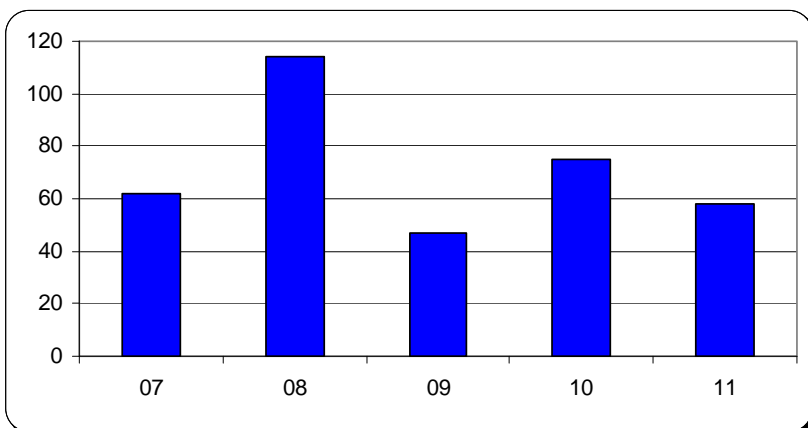


DIAGRAM: finansnetto, Mkr

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 1 180 Mkr vilket var 543 Mkr lägre än under föregående år. Investeringsvolymen mätt som andel av nettokostnaderna uppgick till 9 % vilket var lägre än under tidigare år.

Med hjälp av resultatet på 492 Mkr och avskrivningar på 651 Mkr kunde 97 % av investeringarna under året finansieras med medel från den löpande verksamheten.

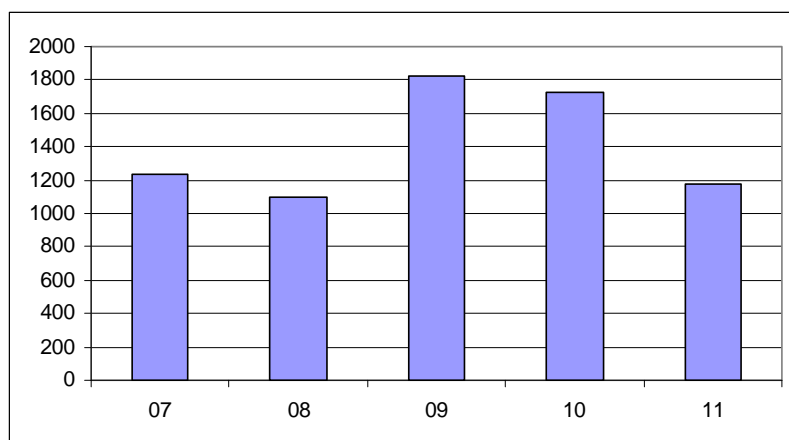


DIAGRAM: Investeringar, Mkr

Räntebärande nettotillgång

De räntebärande tillgångarna har under året minskat med 677 Mkr till 1 636 Mkr.

Förvaltning av pensionsmedel

Det totala pensionsåtagandet uppgick vid årsskiftet till 7 390 Mkr varav 6 128 Mkr redovisats som ansvarsförbindelse. Hela åtagandet har återlånats och ingen del har försäkrats bort. Under året har det totala åtagandet ökat med 786 Mkr. Av ökningen under året har 514 Mkr uppkommit genom en beslutad sänkning av diskonteringsräntan med 0,75 %-enheter.

Reservering av eget kapital för sociala investeringar

Av årets resultat reserveras 50 Mkr för sociala investeringar. I ett särskilt ärende till kommunfullmäktige redovisas hur åtgärder syftande till lägre framtida kostnader inom socialtjänsten ska kunna finansieras genom dessa reserverade medel och sedan återföras i takt med att kostnaderna minskar.

Andra upplysningar

Redovisningsprinciper

Under 2011 har utlåning i form av checkkredit samt nästa års amortering till VISAB, Malmö Kommuns Parkerings AB samt kommunalförbundet VA Syd omklassificerats från långfristiga till kortfristiga fordringar.

Från 2011 resultatredovisas försäljningar inom exploateringsverksamheten vid tillträdestidpunkten.

Under 2011 har pågående investeringsprojekt med en löptid överstigande sex månader påförts kreditivränta.

I övrigt har samma redovisningsprinciper tillämpats som under år 2010.

MEDARBETARNA

Malmö stad är en av de största arbetsgivarna i Skåne. Ett gemensamt uppdrag för alla verksamheter är att ge Malmöborna en god service. Det är viktigt att Malmö stad är en attraktiv arbetsgivare som kan rekrytera, behålla och utveckla medarbetare med rätt kompetens för att trygga den framtida personalförsörjningen i en expansiv region. Medarbetarnas engagemang, kompetens och ansvar bidrar till att uppdraget kan genomföras med hög kvalitet.

Malmö stads gemensamma medarbetarenkät genomfördes i början av året som webbenkät. Syftet med enkäten är att få ett underlag för utveckling av verksamheterna, arbetsmiljön, medarbetar- och ledarskapet samt stärka Malmö stad som attraktiv arbetsgivare. Svarsfrekvensen var 83 %, vilket var en ökning med fyra %-enheter jämfört med föregående enkät.

Arbetet med att utveckla ett gemensamt, standardiserat, kvalitetssäkrat arbets sätt inom HR-området har fortsatt under 2011. Under året slutfördes den sista etappen av Malmö stads nya HR-system. Ett förändringsarbete har också genomförts vad gäller organisering kring HR samt utveckling av HR-roller och HR-kompetens.

Under året har ett arbete bedrivits i samverkan med de fackliga parterna att ta fram ett nytt samverkansavtal som ska ersätta Samverkan Malmö stad från 1996. Avtalet ska spegla ett gemensamt synsätt på samverkan och hur en väl fungerande verksamhet förenas med ett långsiktigt hållbart arbetsliv.

Antal medarbetare

Under året uppgick medelantalet medarbetare inklusive visstidsanställda med timlön till 20 901. Antalet medarbetare har ökat med 679 jämfört med 2010.

	2011	2010	2009	2008	2007
Medelantal medarbetare inkl visstidsanställda med timlön omräknat till heltid	20 901	20 222	19 929	20 059	20 324

Den 31 december 2011 var 20 521 medarbetare månadsanställda, vilket innebär en ökning med 545 jämfört med föregående år. Ökningen berodde bland annat på fortsatt utbyggnad av förskolan. Av samtliga månadsanställda var 18 203 tillsvidareanställda, vilket utgjorde 88,7 %. Antalet tillsvidareanställda ökade med 522 medarbetare under 2011. Medelåldern var 44,5 år, vilket innebär att medelåldern minskade med 0,1 år jämfört med föregående år. Under året minskade andelen kvinnor med 0,1 %-enheter till 77,2 %.

Malmö stad har en mångfald av olika kompetenser. Det finns cirka 400 olika yrken som är fördelade inom olika yrkesgrupper i stadens olika verksamhetsom-

råden. De tio största yrkesgrupperna motsvarade 55,6 % (11 417) av medarbetarna.

Tio största yrkesgrupperna	Antal månad- sanställda	% kvinnor	% män
Undersköterska äldreomsorg	2597	91,50%	8,50%
Barnskötare	1968	91,10%	8,90%
Förskollärare	1717	93,90%	6,10%
Vårdare gruppboende	1058	76,60%	23,40%
Lärare grundskola tidigare år	967	82,60%	17,40%
Vårdbitråde äldreomsorg	706	84,00%	16,00%
Socialsekreterare	703	86,60%	13,40%
Lärare grundskola senare år	631	68,30%	31,70%
Lärare gymnasium allmänna ämnen	566	58,80%	41,20%
Handläggare övergripande verksamhetsplanering	504	66,10%	33,90%

Personalkostnader

2011 års löneöversyn genomfördes med samtliga organisationer och det genomsnittliga löneutfallet blev 2,11 %.

Medellönen för samtliga månadsanställda uppgick till 24 678 kr, vilket innebar en ökning med 1,85% jämfört med föregående år. Kvinnornas medellön ökade med 1,85% till 24 349 kr och männens medellön ökade med 1,83% till 25 793 kr.

Personalkostnaderna utgjorde drygt 54 % av verksamhetens kostnader. Personalkostnadernas fördelning framgår i nedanstående tabell. I tabellens pensionskostnader ingår även ränta på avsatta pensionsmedel.

Personalkostnader, Mkr

	2011	2010	2009	2008	2007
Lön och personalsociala kostnader	6239	5942	5 701	5 527	5 311
Sociala avgifter	1830	1761	1 687	1 814	1 781
Pensionskostnader	880	685	687	643	658
Totalt	8949	8 388	8 075	7 984	7 750

Sjukfrånvaro

I detta avsnitt redovisas sjukfrånvaro för 2011 utan jämförelse med föregående år, då sjukfrånvarostatistiken för 2010 inte till fullo kunnat kvalitetssäkras på grund av byte av HR-system detta år. Det är viktigt att konstatera att en stor andel av Malmö stads medarbetare är friska. Under 2011 hade 35,4 % av medarbetarna ingen sjukfrånvaro. De totala sjuklönekostnaderna under 2011 uppgick till 111,6 Mkr. Kostnaderna för den korta sjukfrånvaron (dag 1-14) mot-

svarade cirka 103 Mkr, det vill säga cirka 92 % av de totala sjuklönekostnaderna.

Sjukfrånvarovolymen för samtliga månadsanställda under perioden 2007 – 2011 har utvecklats på följande sätt:

	2011	2010	2009	2008	2007
Sjukfrånvaro	4,48	-	4,68	5,41	6,12

Sjukfrånvaron i den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen som är beräknad utifrån särskilt anvisat beräkningsunderlag minskade 2011 i förhållande till 2009 med 1,3 %-enheter.

Sjukfrånvaron under 2011 redovisas nedan:

Total sjukfrånvarotid i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid	4,8
- varav tid med långtidssjukfrånvaro (över 60 dagar) i förhållande till total sjukfrånvaro	31,8
Sjukfrånvarotid för kvinnor i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	5,2
Sjukfrånvaro för män i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetstid för män	3,5
Sjukfrånvaro i åldersgruppen –29 år i förhållande till gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid	3,4
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år i förhållande till gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid	4,3
Sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år – i förhållande till gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid	5,9

Personalförsörjning

Under 2011 genomfördes ett omfattande rekryteringsarbete. Tillgången på sökande var god, även om enstaka yrkesgrupper var svårrekryterade. Sammanlagt publicerades 1444 annonser som resulterade i 103 465 ansökningar. Insatser för att säkra den långsiktiga personal- och kompetensförsörjningen genomfördes framför allt inom verksamheterna förskola, skola samt vård och omsorg.

Mångfald

För att kunna ge Malmöborna en god service är det viktigt med jämställdhet och mångfald i Malmö stads verksamheter. Bland annat har Malmö stad som mål att befolkningssammansättningen ska återspeglas i personalsammansättningen. Andelen medborgare i Malmö var 41% medan andelen medarbetare med utländsk bakgrund uppgick till 28,1 %, vilket var en ökning med 0,7 %-enheter.

Ledarskap

Ett väl fungerande ledarskap är viktigt för att möjliggöra ett arbetsklimat där samtliga medarbetare känner motivation, engagemang och delaktighet. I Malmö stad fanns vid årsskiftet 1 063 chefer med personal- och verksamhetsan-

svar. Malmö stads ledarcentrum genomförde och påbörjade i likhet med tidigare år ett antal ledarutvecklingsprogram riktade till olika chefsnivåer.

Kommande pensionsavgångar

Under den kommande tioårsperioden uppskattas 3 682 tillsvidareanställda medarbetare, det vill säga 20,2 % av medarbetarna, att avgå med ålderspension (67 år). Under 2011 avgick 299 medarbetare med ålderspension.

KOMMUNALA ENTREPRENADER

En kommunal entreprenad definieras enligt rådet för kommunal redovisning som ett ”Företag som helt ägs av andra juridiska personer än kommunen och till vilka kommunen överlämnat vården av en kommunal angelägenhet”. Enligt definitionen ska även följande kriterier vara uppfyllda för att en kommunal entreprenad ska anses föreligga:

Det finns ett avtal mellan kommunen och producenten om att denna ska bedriva kommunal verksamhet eller delverksamhet av större omfattning. Kommunen har ett huvudansvar för att tjänsterna erbjuds kommunmedborgarna. Verksamheten skulle annars ha utförts i egen regi. Friskolor räknas inte som kommunal entreprenad då de tillkommer genom avtal med staten.

Inom Malmö stad finns kommunala entreprenader framförallt inom områdena vård och omsorg, individ- och familjeomsorg. Antalet platser inom respektive område framgår nedan:

Inom området vård och omsorg har staden genom ramavtal och individuella placeringsavtal upphandlat 730 platser i korttids-, vård- och gruppboenden. Inom området individ- och familjeomsorg finns 409 upphandlade platser avseende t ex hemlösa och ensamkommande flyktingbarn

Därtill kommer träffade prisöverenskommelser med företag främst gällande gruppboende för personer med demens samt brukare inom BoLSS. Vid placering sker individuell överenskommelse för varje brukare.

Avtalsparter

Nedan presenteras avtalsparter inom respektive område. Förutom dessa finns även de avtalsparter där individuell överenskommelse träffas för varje enskild brukare.

<i>Korttidsboende, vårdboenden, gruppboenden</i>	<i>Boendehärbärge för hemlösa</i>
Attendo Care AB	Förenade Care AB
Carema Care AB	Malmö kyrkliga stadsmission
Förenade Care AB	Comintegra Boende AB
Hyllie Park Äldreboende AB	
AB Sjöstjärnan	
Kosmo AB	
Villa Vånga Vårdhem AB	

Transitboende för ensamkommande flyktingbarn

Attendo Individ och Familj AB

Av Egen Kraft

Aleris Omsorg AB

VoB Syd AB

Kommunala entreprenader inom övriga områden

Drift och underhållsarbetet, vägar, parker

Skanska Sverige AB

Svevia AB

Peab Sverige AB

Green Landscaping AB

ONE Nordic AB

Svevia Trafikteknik AB

Infranord AB

Prenad AB

Reinertsen Sverige AB

Snöröjning

Agroprenad

Sydschakt

Hedegårdens entreprenad AB

A Nordbecks Entreprenad AB

Energirådgivning

Energikontoret Skåne

KOMMUNENS BOLAG

I räkenskapernas sammanställda redovisning har kommunen och dess bolag sammanförts på ett sätt som motsvarar koncernredovisning. Den sammanställda redovisningen omfattar de juridiska personer i vilka kommunen har ett betydande inflytande. Med betydande inflytande menas en röstandel om minst 20 %. Bolag av mindre ekonomisk betydelse ingår dock inte även om rösteandelen överstiger 20 %. Med denna definition omfattas år 2011 totalt 10 företag med 2 underkoncernbildningar. Av företagen är 8 aktiebolag och 2 kommunalförbund.

Förutom bolagen som ingår i den sammanställda redovisningen har Malmö stad, via ägande eller säte i styrelsen, inflytande i ett antal andra aktiebolag och stiftelser. Dessa företag var 2011:

AB Folkets Park

Kommunaktiebolaget

Kommunassurans Syd Försäkrings AB

Malmö Frihamn AB

Medeon AB

Skånes Dansteater AB

Malmöhus Läns Företagarförening

Hvilans Lantmannaskolas Garantiförening

Stiftelsen Kockum Fritid

Fastighets AB Härfågeln

Kungsparken AB

Stadsberget Nr 1 Malmö AB

Malmö Opera och Musikteater AB

MINC AB

Sturupsaxelns Exploaterings AB

Turismens Utredningsinstitut i Sverige AB

Stiftelsen Malmö Sommargårdar

Förändringar under perioden

Malmö Hamn trädde i likvidation den 1 januari 2011 och likvidationen slutfördes också under 2011. Samtliga delägare i Malmö Hamn AB blev direktägare i Copenhagen Malmö Port AB den 1 januari 2011. Malmö stads ägarandel uppgår till 27,5%.

Den 1 januari 2011 inträdde Burlövs kommun som delägarkommun i VA Syd. Därmed sjönk Malmö stads andel i kommunalförbundet till 75,5% (79% år 2010).

Inom Sysav-koncernen har Sysav AB sålt 20% av sin andel i ÅGAB. Därefter uppgår Sysavs ägarandel i ÅGAB till 40%. Därtill har Sysav AB sålt hela sitt innehav i Kretsloppsparken Kristianstad AB.

Omsättning och resultat

Kommunens företag omsatte 4 975 Mkr under perioden att jämföras med 4 832 Mkr under föregående år. De största företagen räknat efter omsättningen, oreducerat från ägarandelar, är följande, Mkr:

Omsättning, Mkr	2011		2010		Ägarandel
					%
MKB-koncernen	1 657	1 591	1 591	1 591	100
SYSAV-koncernen	826	756	756	756	46
CMP (Copenhagen Malmö Port AB)	727	675	675	675	27,5
VA Syd (kommunalförbund)	769	730	730	730	75,5

Företagens vinster har totalt sett sjunkit under 2011 jämfört med 2010. Större vinst redovisas av Copenhagen Malmö Port AB med 81 Mkr (100 Mkr). MKBs vinst sjönk till 25 Mkr (33). Redovisade vinster är efter bokslutsdispositioner och skatt.

Ekonomiska mellanhavanden inom kommunkoncernen

Mellan bolagen i koncernen Malmö finns olika typer av ekonomiska engagemang. Det är försäljning och köp av produkter eller tjänster. Malmö stad har även långfristig utlåning till vissa bolag för att täcka deras kapitalbehov vid större investeringar. Flera bolag har också sin rörelselikviditet via Malmö stad i. Större ekonomiska mellanhavanden, oreducerat från ägarandelar, redovisas nedan, Mkr:

Koncernbidrag och utdelningar

Koncernföretag/ Malmö stad	Utdelningar	
	Givna	Mottagna
MKB AB	6	
Malmö stad		6
Malmö Kommuns Parkerings AB	4	
Malmö stad		4
Copenhagen Malmö Port AB	16	
Malmö Hamn AB		16

Intäkter, kostnader, Fordringar och skulder

Koncernföretag/ Malmö stad	Intäkter och kostnader		Lån	
	Säljare	Köpare	Givna	Mottagna
Malmö stad	267		2091	141
MKB AB		33		494
SYSAV		1		
Copenhagen Malmö Port AB		81		
Malmö Kommuns Parkerings AB		32		557
VISAB		21		133
Malmö Stadsteater		7		19
Räddningstjänsten Syd		19		68
VA Syd		73	141	799
Malmö stad		501		
MKB	66			
SYSAV	11			
Copenhagen Malmö Port AB	17			
Malmö Kommuns Parkerings AB	34			
VISAB	59			
Malmö Symfonior- kester	57			21
Malmö Stadsteater	50			
Räddningstjänsten Syd	166			
VA Syd	41			
SYSAV	91	3		
VA Syd	3	91		
VISAB	20			
Räddningstjänsten Syd		12		
VA Syd		6		
Malmö Kommuns Parkerings AB		2		
VA Syd	64			
MKB		64		
Sydvatten	116	5		
VA Syd	5	116		

Borgen

Koncernföretag/ Malmö stad	Beslutat/nuvarande belopp		Utnyttjat åtagande	
	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Malmö stad	2603		2103	
MKB AB		2200		1706
SYSÄV		37		37
Malmö Kommuns Parkerings AB		12		12
Sydvatten		354		348

Utvecklingen i de större företagen

Koncernen MKB Fastighets AB

MKB är Malmös största bostadsbolag med en marknadsandel på 33 % av hyresmarknaden. Det innebär att bolaget är Malmö största hyresvärd. Den 1 januari 2011 trädde en ny lagstiftning för kommunägda bostadsbolag i kraft. Reglerna innebär bland annat att bolagets verksamhet ska baseras på affärsmässiga principer och att bostadshyror ska sättas efter hyresgästernas värderingar. Med anledning av de nya reglerna beslöt kommunfullmäktige den 20 december 2010 att ändra ägardirektiven, vilka i sin tur fastställdes på bolagets årsstämma i mars 2011.

Den 1 juli förvärvades samtliga aktier i Centrumlinjen Fastigheter AB med fastighet Havsuttern 4 på Södra Förstadsgatan. Bolaget fusioneras med MKB Fastighets AB under hösten 2011. MKB har även förvärvat Fastighetsbolaget Jungmannen AB, som äger fastigheten Jungmannen 2. Fusion med MKB Fastighets AB ska inledas under våren 2012.

Årets resultat efter skatt och resultatdispositioner uppgick till 25 Mkr (33). Resultatminskningen beror på ökade räntekostnader.

Efterfrågan på hyresbostäder har varit fortsatt mycket stark under året. Så gott som alla delmarknader kännetecknades av brist. Vid årsskiftet fanns 114 uthyrda lägenheter varav de flesta var kontrakterade för senare inflyttning. Omfattningen på hyresgäster minskade till 11,4 %.

De totala hyresintäkterna ökade med 4,5 % eller 70 Mkr, varav 25 Mkr beror på den generella hyreshöjningen för bostäder. Resterande beror på nya fastigheter och standardökningar i beståndet.

Den uthyrningsbara ytan ökade under året med över 23 000 kvm och uppgick i slutet på december till 1 690 531 kvm (1 667 049). Antalet lägenheter uppgick till 22 539 (22 238).

Det är en fortsatt stor omfattning på underhåll och förbättringar av beståndet. De totala driftkostnaderna (exklusive underhåll) minskade till 711 Mkr (731) vilket motsvarade 4325 kr/kvm, en minskning med 3 %.

Underhållskostnaderna uppgick till 496 Mkr (500). Det motsvarar 296 kr/kvm (300). Underhållsvolymen som ligger runt 50 % över snittet för kommunägda bostadsbolag beror på att en stor andel av fastighetsbeståndet nått en ålder där mer omfattande underhållsåtgärder behövs.

De totala investeringarna uppgick under året till 568 Mkr (384), varav 373 Mkr (241) avsåg nyproduktion, 123 Mkr (130) ombyggnad och förbättringar och 58 Mkr fastighetsförvärv.

Under året färdigställdes 331 lägenheter. Vid årsskiftet pågick produktion av ytterligare 224 lägenheter.

Marknadsvärdet på fastigheterna har av MKB beräknats till 19 083 Mkr (17 346) vid värdering i januari 2012. Marknadsvärderingen har föranlett nedskrivning av kv Lejonhjärta och fastigheten Havsuttern med 23 Mkr, men även uppskrivning av 3 fastigheter i Västra Hamnen med 23 Mkr.

Sydskaånes avfallsaktiebolag, Sysav

Sysav svarar för den regionala avfallshanteringen och återvinningen i södra Skåne. Moderbolaget Sysav, Sydskaånes avfallsaktiebolag, hanterar avfall från de 14 ägarkommunerna och ansvarar för 15 återvinningscentraler. Dotterbolaget Sysav Industri AB hanterar avfall från företag och verksamheter. Insamling och transport av avfallet till anläggningarna sköts av delägarkommuner och entreprenörer.

Dotterbolag Sysav Biotec AB fusionerades per 30 september med moderbolaget Sysav. Under året har bolaget även sålt hela sin ägarandel i Kretsloppsparken Kristianstad samt 20 % av sin ägarandel i ÅGAB Syd AB.

Sysav har trots den stora nedgången i avfallsmängderna i samband med lågkonjunkturen 2008 – 2009 under året kunnat förbränna den maximalt tillåtna mängden avfall, 550 000 ton i avfallsförbränningsanläggningen på Sjölunda i Malmö.

Under 2008 fastställde Regeringsrätten en dom där två av Sysavs ägarkommuner, Simrishamn och Tomelilla, konstaterades bryta mot lagen om offentlig upphandling (LOU). Utslaget innebar att inte bara insamling utan även avfallsbehandlingen av hushållsavfall omfattas av upphandlingsskyldighet. Ett temporärt undantag från LOU i enlighet med Teckalkriterierna infördes i svensk lagstiftning från den 1 juli 2010. En viktig förutsättning för att inte behöva genomföra en upphandling inom LOU från egna bolag är att villkoren för Teckalkriterierna är uppfyllda. För att möta kraven från Teckalkriterierna bildades den 20 december 2011 det helägda dotterbolaget Sysav Industri AB. Bolaget hanterar industri- och verksamhetsavfall samt hushållsavfall från andra än ägarkommunerna. Genom bildandet av Sysav Industri AB renodlas och tydliggörs verksamheten inom Sysavkoncernen på ett bättre sätt, och i enlighet med aktuell EU-lagstiftning.

Copenhagen Malmö Port

Copenhagen Malmö Port AB (CMP AB) har det avtalsenliga uppdraget att driva och utveckla hamnverksamheten i både Malmö och Köpenhamn. Avtal härom gäller t.o.m. år 2035. CMP AB hyr Malmö stads hamnanläggningar och Udviklingssekskabet By & Havn I/S hamnanläggningar i Köpenhamn.

Malmö stad är sedan den 1 januari 2011 direktägare i CMP AB med en ägarandel på 27,5%. Tidigare var Malmö stad delägare i Malmö Hamn AB som ägde 50% av CMP AB. Malmö Hamn AB avvecklades som ett mellanled i ägandet av CMP AB och trädde i likvidation den 1 januari 2011. Bolaget har sedan likviderats under 2011. Samtliga delägare i Malmö Hamn AB blev direktägare i CMP AB per den 1 januari 2011.

Den ekonomiska avmattningen fick konsekvenser för godsomsättningen som under 2011 uppgick till cirka 14 miljoner ton, en minskning med mer än 1 miljon ton jämfört med 2010. Volymminskningen beror på en minskning av transitolja, som har påverkats negativt av turbulensen kring oljepriserna under året.

CMP AB står inför stora utmaningar under de kommande åren. Omfattande investeringar har inletts och genomförts i såväl Malmös som Köpenhamns hamnanläggningar, vilket innebär ökade kostnader i form av nyttjanderättsavgifter för investeringarna. Genomförda besparingar och rationaliseringar innebär dock att bolaget anser sig stå bra rustat för att utnyttja de möjligheter som uppstår när konjunkturen vänder.

Malmö Kommuns Parkerings AB

Malmö Kommuns Parkerings AB, erbjuder parkering i Malmö, i egna anläggningar och på uppdrag av fastighetsägare. Företaget ansvarar för över 32 000 p-platser i egna och externa anläggningar och sköter på uppdrag av Gatukontoret parkeringsövervakningen på Malmös gator och torg.

Flertalet parkeringsområden har haft en god beläggning under året. Beläggningen i city har legat på samma eller något högre nivå jämfört med 2010. Ett ändrat resandemönster har dock märkts där fler åker tåg från sin hemstation, t ex har öppnandet av Citytunneln och station Triangeln medfört att fler resenärer väljer kollektivtrafiken.

Investeringsnivån var fortsatt hög under 2011. De tre stora parkeringsanläggningarna vid Baggers Plats, Malmö högskola (Godsmagasinet) och i Västra hamnen (Fullriggaren) är under uppförande och kommer att färdigställas under 2012.

Malmö Stadsteater AB

Malmö Stadsteater sätter upp cirka femton produktioner per år. Repertoaren ska både spegla det nya Malmö som hålla de klassiska mästerverken levande.

Under 2011 har biljettintäkter och publiktillströmning har totalt sett överträffat förväntningarna och ligger en god bit över budgeterad nivå.

I maj 2011 startade ett Interreg- projekt, Teaterdialog Öresund som är EU-finansierat, tillsammans med teatrarna Köpenhamns Musikteater, FÅR302, Malmö Högskola och Roskilde universitet. Totalt omfattar budgeten 1,1 MEUR över 2,5 år. Projektet är uppdelat på tre delar; publik kommunikation, samarbetsmetoder och jämställdhet.

Bolaget har dessutom under året startat ett projekt benämnt Bastard. Det är en föreställning som produceras tillsammans med FÅR302 i Köpenhamn samt Teater Vesturport och Reykjaviks Stadsteater från Island. Den beräknas ha premiär på Island i juni 2012 och fortsatta spelperioder i Malmö och Köpenhamn under sensommaren och hösten 2012.

Malmö Symfoniorkester AB

Malmö Symfoniorkester AB är en av Sveriges fyra stora symfoniorkestrar med nationellt uppdrag. Den huvudsakliga uppgiften är dock att möta den lokala och regionala konsertpubliken.

Malmö Symfoniorkester har under 2011 genomfört 75 konserter fördelade på 41 olika produktioner. Publikbeläggningen har i genomsnitt varit 76%.

De besparingskrav som har gällt sedan 2009 har upphört. Arbetet med att återbesätta vakanta platser har påbörjats, men sker med försiktighet. Helårsresultatet har överträffat styrelsens resultatmål.

Sydvatten AB

Sydvatten AB har till uppgift att bereda och distribuera dricksvatten med hög och jämn kvalitet till dess ägarkommuner. För detta ändamål utnyttjar bolaget råvattentäkter i Bolmen, Vombsjön och Ringsjön (reservvattentäkt). Bolaget äger och driver Bolmentunneln, Ringsjöverket och Vombverket samt huvudledningssystemet för distribution av dricksvatten.

Vattenförsäljningen uppgick 2011 till 68,38 (70,8) miljoner kubikmeter.

Bolmentunneln kopplades in under våren efter två års avstängning för omfattande reparations- och förstärkningsarbeten.

Ängelholms kommun har fattat beslut att bli delägare i Sydvatten. Under 2012 kommer projektering av ledning till Ängelholm att pågå och inkoppling beräknas ske 2014. Båstad kommun har beslutat att underteckna en avsiktsförklaring om delägarskap och om anslutning till Sydvatten för kommunens södra delar. Efter dessa nyanslutningar har den överkapacitet som bolaget tidigare identifierat ianspråktagits.

Bolaget har under året gjort stora investeringar. Totalt uppgår investeringsvolymen till 68 Mkr (200).

Räddningstjänsten Syd

Räddningstjänsten Syd är ett kommunalförbud vari räddningstjänsten för kommunerna Burlöv, Eslöv, Kävlinge, Lund och Malmö organiseras och drivs. Verksamhetsområdet är att med förebyggande arbete förhindra och begränsa olyckor i samhället, samt att på ett effektivt sätt förbereda och genomföra räddningsinsatser

Förbundet har under de gångna åren genomfört ett stort antal utbildnings- och informationsinsatser för att minska antalet olyckor och bränder. Detta arbete avspeglas i antalet räddningsinsatser med en klart vikande trend av vissa olyckstyper. Samtidigt kan inte fastställda framkomsttider vid inträffade olyckor hållas bl.a. beroende på befolkningsökning och en större geografisk utbredning av boende och transporter.

VA Syd

VA Syd är ett kommunalförbund, bestående av VA-verksamheterna i Malmö, Lund, Burlöv och fr om januari 2012 även Eslöv. Förutom VA-frågorna ansvarar förbundet även för avfallshanteringen i Malmö och Burlöv.

Investeringsbehovet inom VA SYD kommer att öka kraftigt framöver beroende på nya förutsättningar för och förändrade krav på verksamheterna. Skärpta krav på utsläpp av bland annat näringsämnen från avloppsreningsverk kan komma att ställas på grund av Sveriges åtagande inom ramen för Baltic Sea Action Plan. Klimatperspektivet innebär också att hänsyn måste tas till stigande havsvattennivåer och förändrade regnintensiteter.

I ett kortare tidsperspektiv finns investeringsbehov på grund av att anläggningarna är ålderstigna och att deras kapacitet i vissa fall behöver förstärkas.

FINANSIELLA MÅL

FÖR VARJE ENSKILT ÅR SKALL INTÄKTERNA ÖVERSTIGA KOSTNADERNA ENLIGT BALANSKRAVET

Resultaträkningen utgör underlag för avstämning mot kommunallagens krav på ekonomisk balans. Det innebär att extraordinära poster och realisationsvinster skall frånräknas årets resultat.

Målindikator: Balanskravsutredning enligt kommunallagen

Årets resultat	492 Mkr
- avgår samtliga realisationsvinster	-230 Mkr
+ sänkt kalkylränta RIPS	+82 Mkr
Justerat resultat	+344 Mkr

Resultatet för år 2011, justerat enligt kommunallagens krav, visar att kommunen uppfyller kravet på ekonomisk balans med 344 Mkr.

ÖVER EN TIDSPERIOD OM TRE TILL FYRA ÅR GÄLLER ATT:

- Resultatet skall täcka värdesäkring av eget kapital efter justering för den del av pensionsåtagandet som redovisas som en ansvarsförbindelse
- Resultatet skall täcka ökningen av hela pensionsåtagandet, dvs även för den del som redovisas som en ansvarsförbindelse
- Resultatnivån skall anpassas till kommunens riskexponering och eventuella övriga osäkerhetsfaktorer

En ekonomi i balans samt en väl fungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet är nödvändiga förutsättningar för att kommunen skall kunna leva upp till kravet på god ekonomisk hushållning.

Ett resultat som är förenligt med kravet på god ekonomisk hushållning i enlighet med kommunallagens bestämmelser ställer högre krav än enbart balans i ekonomin. För att kravet skall kunna anses vara uppfyllt bör resultatet i normalfallet ligga på en nivå som reellt sett konsoliderar ekonomin.

Målindikator: Resultatutveckling 2008-2011

De ekonomiska resultaten under de senaste åren visar att kommunen med god marginal uppfyller de fastställda målen för en god ekonomisk utveckling.

(Mkr)	2011	2010	2009	2008
Värdesäkra pensioner	585	-541	78	-30
Värdesäkra eget kapital	139	115	27	36
Finansiellt mål	724	-426	105	6
Redovisat resultat	492	516	594	424
Målavvikelse	-232	+942	+489	+418

Målet för god ekonomisk hushållning för åren 2008 – 2011 uppgår till 409 Mkr. Detta mål överträffas med drygt 1,6 miljarder kronor. Det kan därmed slås fast att Malmö haft en god ekonomisk utveckling enligt den av kommunfullmäktige fastställda definitionen.

INRIKTNINGSMÅL: UNDERHÅLL AV KOMMUNENS ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Kommunens gatunät och broar skall underhållas på en sådan nivå att ett efterfatt underhållsbehov inte uppkommer. Kommunens fastigheter skall underhållas på en sådan nivå som anses relevant i branschen.

Gatunät och broar

Den analys av resurstilldelning och underhållsbehov som gjorts i samverkan mellan gatukontor och stadskontor visar att den metod för kompensation för tillkommande ytor som tillämpats under 2000-talet ger rimliga förutsättningar att underhålla anläggningarna på ett tillfredsställande sätt. Arbetet med att minska den äldre underhållsskulden pågår. Analyser av underhållsplaneringen inom områdena gata, brounderhåll, broisolering och kajer visar på ett stort underhållsbehov inom äldre anläggningar. Med den förstärkning av investeringsramen och -planen som skett fr o m 2011 kan det uppkomna underhållsbehovet arbetas bort under en 10 års period.

Målindikator: Kommunens fastigheter

Serviceämnden har vid tidigare tillfällen uppmärksammat att nivån för fastigheternas långtidsplanerade underhåll inte når upp det uppställda målet, d.v.s. branschens genomsnitt.

En av åtgärderna för att nå målet har varit att arbeta med stadens hyresmodeller. Detta arbete har lett till att de skolhyresavtal som var uppsägningsbara per 31/12 2011 sades upp för omförhandling under våren. När alla hyresavtal för skolorna, inom en fyraårsperiod, är omförhandlade bedöms underhållsnivån kunna ligga i nivå med branschgenomsnittet.

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

UNGDOMSARBETSLÖSHETEN SKA MINSKA

Förändringen av andelen unga Malmöbor i arbete eller studier

Officiell statistik om andelen unga malmöbor i arbete eller studier har av register tekniska skäl en lång framställningstid och kan därför inte visa aktuella förhållanden för 2011. Här redovisas dels SCB:s statistik över studiedeltagande 2009 och 2010 och dels Arbetsförmedlingens statistik över arbetslösa ungdomar i åldersgruppen 18-24 år.

Studiedeltagande

Av tabellen framgår att antalet studerande ungdomar, 18-24 år, i Malmö ökade med 569 personer från 2009 till 2010. Samtidigt ökade befolkningen i åldersgruppen med 688 personer. För 2011 är uppgifter ännu ej tillgängliga

Malmöbors, 18-24 år, studiedeltagande 2009 och 2010

	2009	2010
Gymnasieskola	12 464	12 285
KOMVUX	5 076	4 441
Högskoleutbildning på grundnivå och avancerad nivå	14 302	15 685
Summa	31 842	32 411

Arbetslöshet

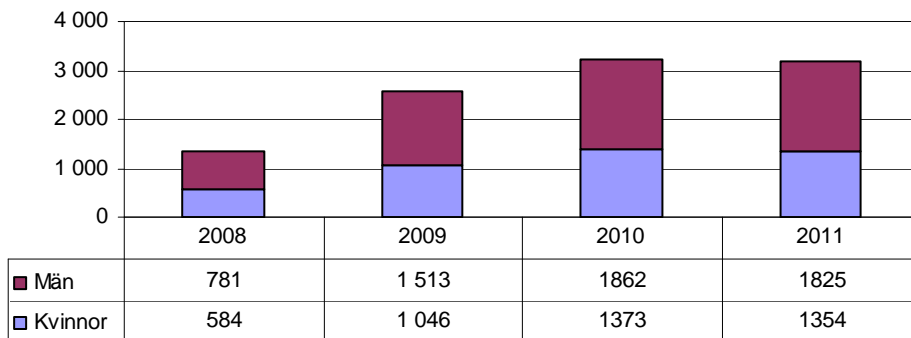
Från och med september 2011 beräknar Arbetsförmedlingen andelen arbetslösa i relation till den registerbaserade arbetskraften i stället för som tidigare endast relaterad till befolkningen i den aktuella åldersgruppen.

2011 var i medeltal 3 235 unga malmöbor, 18-24 år, inskrivna på Arbetsförmedlingen, motsvarande 23,0 % av arbetskraften och 10,8 % av befolkningen. I princip oförändrat jämfört med 2010. Konsekvenserna av lågkonjunkturen och dess inverkan på arbetslösheten illustreras av att 2008, d v s före lågkonjunkturen, var medeltalet arbetslösa ungdomar så lågt som 1 365. Som arbetslösa räknas öppet arbetslösa och deltagare i program med aktivitetsstöd.

Generellt är ungdomsarbetslösheten hög i landet. Beräknat som andel av befolkningen har ungdomsarbetslösheten i Malmö under senare år legat i paritet med eller under arbetslösheten i Skåne och i riket som helhet. Beräknas i stället ungdomsarbetslösheten som andel av arbetskraften ligger den i Malmö 2010 och 2011 konstant över såväl Skåne som riket.

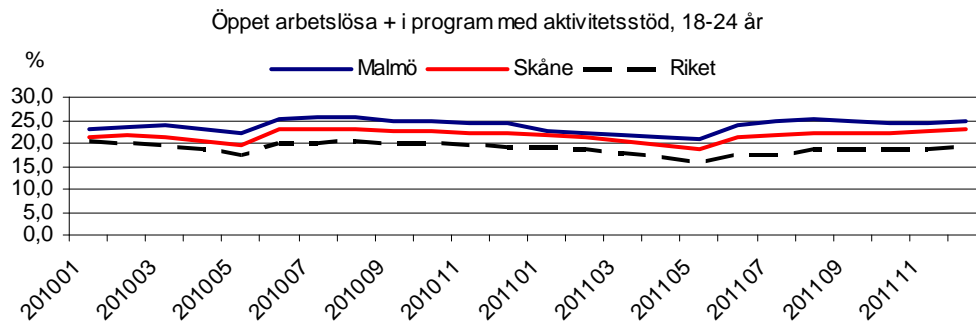
En jämförelse mellan rikets tre största städer i december 2011 visar en genomsnittlig arbetslöshet för ungdomar i Stockholm med 8,7 % (4,4 %), Göteborg 15,4 % (7,9 %) och Malmö 23,5 % (10,8 %) räknat som andel av arbetskraften (inom parentes andel av befolkningen).

Antal arbetslösa Malmöbor, 18-24 år, inskrivna på Arbetsförmedlingen 2008-2011, medelvärde



Källa: Arbetsförmedlingen

Andel arbetslösa, 18-24 år, inskrivna på Arbetsförmedlingen 2010-2011
Andel av arbetskraften



Källa: Arbetsförmedlingen

MALMÖBOR MED FÖRSÖRJNINGSSTÖD SKA BLI SJÄLVFÖRSÖRJANDE

Förändringen av andelen personer med försörjningsstöd som blir självförsörjande genom arbete eller studier

Andelen personer med försörjningsstöd som avslutades till arbete eller studier minskade med 0,9 %-enheter mellan 2010 och 2011. I fem stadsdelar ökade andelen medan den minskade i övriga fem stadsdelar. Skillnaderna mellan 2010 och 2011 är i flera fall marginella.

Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd har ökat i nio av tio stadsdelar mellan 2010 och 2011 vilket lyfts fram som en orsak till resultaten. Arbetslöshet och förändringar i socialförsäkringssystemen anges som viktiga förklaringar till att ärendeantalet har ökat. En bidragande faktor till att färre personer gått till arbete och studier har enligt några stadsdelar också varit omorganiseringen av de kommunala arbetsmarknadsinsatserna. Flera stadsdelar har genomfört personalförstärkningar under 2011 för att möta det ökade behovet av försörjningsstöd. Genomgående beskrivs individuella planeringar baserade på kartläggning och behovsbedömning som ett viktigt sätt att öka måluppfyllelsen. Samverkan med Arbetsförmedlingen och JobbMalmö framställs som en förutsättning för att stötta individer till egen försörjning. Unga vuxna och barnfamiljer beskrivs av några stadsdelar som prioriterade grupper. I flera stadsdelar pågår arbete med att effektivisera handläggningsprocesserna för att skapa mer tid för personliga möten.

MALMÖ STADS FÖRVALTNINGAR SKA ARBETA AKTIVT MED NÄRINGS- LIVSUTVECKLING OCH FÖR ATT FLER FÖRETAG STARTAR I OCH FLYTTAR TILL MALMÖ

Förändringen av antalet förvaltningar som aktivt arbetar med den närings- livspolitiska strategin

Alla förvaltningar arbetar aktivt, direkt eller indirekt med näringslivsutveckling – dvs skapar bästa möjliga förutsättningar för näringslivet i Malmö att utvecklas och växa genom satsningar på utbildning, infrastruktur, boende, stadsmiljöer och annan kommunal service. Här ligger de viktigaste och kraftfullaste effekterna av stadens insatser för näringslivets utveckling.

Förvaltningarna arbetar för näringslivet med såväl speciella utvecklingsinsatser som traditionell myndighetsutövning som tillståndsgivning, miljö- och livsmedelkontroll, bygglov etc. som i sin förlängning också innebär utveckling och stärkt konkurrenskraft för Malmös företag. Det befintliga näringslivet/de befintliga företagen i Malmö står också för den helt avgörande delen av tillväxt- och sysselsättningsutvecklingen.

Malmö stad arbetar också aktivt med att stimulera entreprenörskap och start av nya företag genom att ekonomiskt stödja aktörer som främjar detta. På samma sätt har staden en förvaltningsövergripande service till företag som avser att flytta sina verksamheter till och/eller investera i Malmö.

Mötesplatserna mellan de kommunala förvaltningarna och näringslivet har under året utvecklats såväl i stadsdelarna som i övriga förvaltningar.

Den näringslivspolitiska strategin antogs av kommunfullmäktige i juni 2009 och år 2011 är det första året som förändringarna i förvaltningarnas näringslivsarbete mäts med utgångspunkt i denna strategi. Eftersom inget jämförelsetal finns att mäta förändringen mot får en uppskattning av förändrad aktivitet göras i förhållande till tidigare år.

Allmänt uppskattas att näringslivsfrämjande insatser har ökat under året såväl i det interna arbetet inom och mellan förvaltningar som direkt mot målgruppen företagare/näringsliv. Förutom löpande näringslivspolitiska aktiviteter har ett särskilt seminarieprogram initierats och genomförts internt i den kommunala organisationen - Företagsamma Malmö - med deltagande från många förvaltningar. En form av organisationsutveckling för att förvaltningsövergripande förbättra förståelse och samspel i mötet med företag och entreprenörer. En gemensam kundservicefunktion – Frontdesk – ”en väg in” för företagservice har under året tagits fram av stadskontoret och de tekniska förvaltningarna och kommer att prövas under 2012.

Inom ramen för stadsbyggnadskontorets arbete med ny Översiktsplan 2012 betonas näringslivets betydelse för stadens utveckling och de behov och krav som företagen har i samspel med den kommunala verksamheten och servicen. Mark för näringsverksamhet t ex är ett område som särskilt beaktas i översikts-

planarbetet. Stadsbyggnadskontoret följer också kontinuerligt upp och kortar handläggningstider för ärende om bygglov och detaljplaner och prioriterar i linje med den näringslivspolitiska strategin.

Fastighetskontoret har tre fokusområden - att skapa goda förutsättningar för näringslivets utveckling, framtida bostadsförsörjning och offentlig service. Exploateringsavdelningen har under året organiserat en särskild enhet för att tydligare kunna fokusera på näringslivsfrågor.

Utbildningsförvaltningen har ökat sina insatser för att stimulera entreprenörskap och företagsamhet i undervisningen och har under hösten tagit fram ett program för kompetenshöjning kring entreprenörskap i skolan. Genom olika projekt och partnerskap med näringslivet utvecklas samverkan mellan skola och arbetsliv inte minst genom yrkeshögskolor och certifiering av branschrekommenderade utbildningar.

Gatukontoret bidrar starkt till näringslivets utveckling i samverkan med andra. Genom förvaltningens insatser kring infrastruktursatsningarna med planering och utformningen av trafiksystemen. Gatukontorets samverkan med andra förvaltningar som stadsbyggnadskontoret, fastighetskontoret, Malmö Turism, fritidsförvaltningen och miljöförvaltningen vid förnyelse av stadsmiljön, arrangemang och upplevelser bidrar till ökad attraktivitet och samspel med näringslivet.

Inom ramen för Områdesprogrammen i de fem stadsdelarna har i dialog mellan kommunen, företag, fastighetsägare, föreningar etc tagits fram ett stort antal förslag på och börjat genomföras aktiviteter för att stimulera entreprenörskap och öka sysselsättningen. Detta görs i stor utsträckning i partnerskap mellan kommunen, boende, näringslivet och andra organisationer.

En särskild satsning görs också genom att kommunen startar Malmö Jobbinkubator tillsammans med näringslivet (Uppstart Malmö) och Malmö Högskola. En kraftsamling i partnerskap för att skapa tillväxt, nya jobb och minska utanförskapet.

Stora investeringar för att öka attraktiviteten för företag att etablera sig och/eller utveckla sin verksamhet i Malmö genomförs och planeras som utbyggnaden av Citytunneln, Hyllie med Emporia och ny Mässanläggning.

Utveckling av logistikområde i Norra Hamnen, byggande av globalt kontor för IKEA, satsning på evenemang och kongresser etc är andra exempel på strategiska investeringar i samverkan över förvaltningsgränserna och i partnerskap med näringslivet.

Sammantaget ligger årets insatser för näringslivets utveckling i Malmö i linje med den näringslivspolitiska strategin genom ökande och utvecklade dialog mellan kommunen och näringslivet, fler offentligt/privata partnerskap, satsningar på utbildningar i enlighet med behov i näringslivet, utveckling av entreprenörs-

kap, attraktivitet, tillväxt och sysselsättning. Fokus har också i strategins anda legat på bättre internt samspel i den kommunala organisationen för att utveckla kommunens arbete med näringslivsutveckling. Snabbare och förenklad ärendehantering och service och ökad förståelse för ett ensartat bemötande till våra kunder.

Insatserna under året har också tydliggjort alla förvaltningars stora betydelse för och bidrag till näringslivets utveckling i Malmö och synergier av ett utvecklat internt och externt samspel. Denna tendens tyder på en positiv utveckling av kommunens roll för näringslivets utveckling i Malmö – för tillväxten och sysselsättningen.

FÖRSKOLAN SKA BYGGAS UT I EN SÅDAN TAKT ATT ALLA BARN VARS FÖRÄLDRAR SÅ EFTERFRÅGAR KAN ERBJUDAS EN FÖRSKOLEPLATS MED GOD KVALITET INOM LAGSTADGAD TID

Förändringen av antalet nybyggda förskoleplatser i förhållande till efterfrågan
Barn ska erbjudas förskoleplats utifrån önskad placeringsdatum om anmälan har gjorts senast fyra månader före detta datum. Plats ska tillhandahållas inom fyra månader efter anmälan om platsbehov. Stadsdelarna ansvarar för att plats i förskolan tillhandahålls samt att verksamheten håller god kvalitet och uppfyller de krav som finns i skollagen.

Stadsdelarna har under året arbetat aktivt för en fortsatt utbyggnad av förskolan. Under 2011 har drygt 1000 fler barn erbjudits förskoleplats. Nya förskoleplatser har tillkommit genom nybyggnation men också genom förtätning. Befintliga förskolor har fått fler platser genom anpassning av lokaler, gruppförändringar och andra flexibla lösningar.

För att utveckla kvaliteten i förskolan pågår inom förvaltningarna ett arbete med att anpassa lärmiljöer, material och metoder liksom utveckling av utepedagogik och förändrade öppettider. Utvecklingen av kvaliteten inom förskolan begränsas i viss mån av ett starkt fokus på den ökade efterfrågan och därmed det stora behovet av att utöka antalet förskoleplatser. Under året har några stadsdelar startat tillfälliga förskolor eller haft extra avdelningar som kan öppnas och stängas efter behov.

En ny arbetsmodell med ett utvecklat samarbete mellan berörda stadsdelar har utvecklats för att fokusera på förskoleutbyggnaden och för att lösa kommunens behov av barnomsorg med full behovstäckning både på kort och på lång sikt.

För att öka måluppfyllelsen och säkerställa kvaliteten inom förskolan har också ett arbete påbörjats för att utveckla ett systematiskt kvalitetsarbete på alla olika nivåer inom verksamheten.

Föräldrarna gav i attitydundersökningen våren 2011 ett mycket gott betyg åt förskolorna i Malmö. Skolinspektionens tillsyn av förskolor och skolor i Malmö och denna kommunövergripande föräldraenkät har initierat till utvecklingsinsatser under året.

PERSONALEN I FÖRSKOLAN SKA HA TID ATT SE VARJE BARN OCH DESS UNIKA BEHOV

Förändringen av personaltätheten i förskolan

Personaltätheten, 5,1 barn per anställd heltidstjänst under 2011, ligger i nivå med tidigare års mätningar. På förvaltningsnivå har några stadsdelar en marginell ökning av antalet barn per anställd medan andra har en viss minskning eller en likvärdig nivå. Den stora efterfrågan på förskoleplatser och svårigheterna med utbyggnaden av förskolan har påverkat möjligheterna att minska antalet barn i grupperna.

Ett stort antal insatser har genomförts för att öka rekryteringen av förskolelära- re. Personal med kompletterande pedagogisk kompetens som exempelvis mu- siklärare har anställts, scheman har anpassats mer optimalt till barnens närvaro, introduktionsprogram och kompetensutveckling har genomförts . Behovet av personalförsörjning möts också inom det kommungemensamma projektet Kompetensförsörjning förskola där insatser har gjorts inom områdena mark- nadsföring, rekrytering och kompetenshöjning.

Arbetet inom förskolan följs upp och analyseras utifrån barngruppernas sam- mansättning och vilket i sin tur påverkar hur arbetet på den enskilda förskolan genomförs. Särskilt viktigt är att uppmärksamma barnens behov av anknytning och god pedagogisk miljö. Arbete pågår också för att göra förskolorna till at- traktiva arbetsplatser.

Stadsdelarna prövar varierande modeller för att organisera barngrupperna så att bästa möjliga förutsättningar för barnen skapas. Stadsdelarna arbetar också med att i högre grad synliggöra uppdraget för pedagogerna och då betonas vikten av att barnens behov hela tiden ska vara i fokus. I attitydundersökningen våren 2011 visade föräldrarna i sina svar att förskolorna är bra på att förena pedagogik och omsorg.

MALMÖS ELEVER SKA GES GODA MÖJLIGHETER ATT UPPNÅ MÅLEN I SKOLAN

Förändringen av elevernas måluppfyllelse

Den pedagogiska verksamheten arbetar med starkt fokus på att förmedla kunskaper och färdigheter till alla barn och unga. Skolornas uppdrag är att ge eleverna goda möjligheter att uppnå målen.

Elevernas kunskapsutveckling inom grundskolan följs på kommunnivå med slutbetyg och utfall i nationella prov. Betygsutfallet i skolår 9 har förbättrats något mot föregående år, våren 2011 hade 61 % elever slutbetyget minst G i samtliga ämnen. Det finns betydande skillnader i betygsutfallet för eleverna i grundskolan mellan stadens stadsdelar och skolor. Det finns skolor där eleverna når 100 % måluppfyllelse men också skolor där mindre än hälften av eleverna når målen. Elever i grundskolan har generellt svårt att nå målen inom matematik och i de naturorienterade ämnena. Andelen elever vid Malmös kommunala gymnasieskolor som fullföljer sin gymnasieutbildning inom fyra år med slutbetyg från ett nationellt program minskar men som helhet är det ganska små förändringar i resultaten för de studerande i gymnasieskolan.

För att förbättra elevernas måluppfyllelse sker satsningar inom områdena språk- och matematikutveckling liksom individanpassning, stödundervisning och andra insatser med lärandet i fokus. Fokus på varje elevs individuella förutsättningar och resultat sker exempelvis genom uppföljning av varje elevs resultat i de olika ämnena. Elever som riskerar att inte nå målen erbjuds stöd som dokumenteras i åtgärdsprogram och i de individuella utvecklingsplanerna.

Organisationsförändringar har genomförts för att tydliggöra rektors och de andra yrkesrollernas ansvar för resultat- och verksamhetsutveckling. Stadsdelarna satsar också på att utveckla lov- och sommarskola som innebär att fler elever ges möjlighet att nå målen.

För att öka elevernas måluppfyllelse och säkerställa kvaliteten inom verksamheten pågår ett utvecklingsarbete kring ett systematiskt kvalitetsarbete riktat mot alla olika nivåer inom den pedagogiska verksamheten. Kvalitetsarbetet kopplas också till forskning och omvärldsbevakning för att öka måluppfyllelsen. Ett omfattande arbete pågår med regelbundna målavstämningar och resultatuppföljning på olika nivåer inom den pedagogiska verksamheten.

MALMÖS ELEVER SKA UPPLEVA ATT SKOLAN BIDRAR PÅ ETT BRA SÄTT TILL DERAS LÄRANDE

Förändringen av andelen elever som upplever att skolan bidrar på ett bra sätt till deras lärande

Årliga attitydundersökningar genomförs med målgruppen elever i skolåren 5, 7 och 9 där elevernas upplevelse av kvalitetsområdet ”kunskap och lärande” utgör en källa för utveckling och prioritering. På samma sätt genomförs attitydundersökningar inom gymnasieskolan.

Elevernas upplevelse av hur grundskolan bidrar till deras lärande är oförändrad mot föregående års mätning. På en femgradig skala värderar eleverna kvalitetsområdet kunskap och lärande till 3,88.

Stadsdelarna arbetar med elevernas delaktighet och inflytande och med att tydliggöra de nya kursplanernas mål och förväntningar för elever och vårdnadshavare. Den enskilde elevens delaktighet och inflytande över planering och utvärdering av det egna lärandet ökar successivt med ökande mognad. Flera skolor har specialinsatser som coacher och specialpedagoger som bidrar till elevernas lärande genom att ge varje elev rätt hjälp vid rätt tillfälle.

Gymnasieskolorna arbetar för att skapa en stimulerande lärmiljö och att erbjuda utmaningar till eleverna. IT-pedagogik, omvärldskontakter och tematiska arbetssätt är viktiga beståndsdelar i detta arbete.

MALMÖS ELEVER SKA KÄNNA SIG TRYGGA OCH TRIVAS I SIN SKOLA

Förändringen av andelen elever som känner sig trygga och trivs i skolan

Inom den obligatoriska skolan mäts elevernas upplevelse av kvalitetsområdet ”trygghet och trivsel” i en årlig attitydundersökning med målgruppen elever i skolåren 5, 7 och 9. Inom stadsdelarnas ansvarsområden genomförs också lokalt anpassade elev- och föräldraenkäter. På samma sätt genomförs attitydundersökningar inom gymnasieskolan.

Elevernas upplevelse av trygghet och trivsel inom den obligatoriska skolan hösten 2011 visar på en marginell minskning inom kvalitetsområdet trygghet och trivsel. På en femgradig skala värderar eleverna kvalitetsområdet till 4,04 mot 4,05 hösten 2010.

De studerandes värderingar i 2011 års enkät inom gymnasieskolan visar överlag på positiva tendenser i fråga om trygghet och trivsel.

Inom stadsdelarna är värdegrundsarbetet prioriterat och ett fortlöpande utvecklingsområde med satsningar på att öka elevernas arbetsro, delaktighet och medbestämmande för att på så sätt motverka diskriminering och andra former av kränkande behandling. En god social miljö är en förutsättning för lärandet. Värdegrundsarbetet har också aktualiserats i samband med implementeringen av den nya läroplanen. Likabehandlingsplaner är viktiga instrument i arbetet mot trygghet i skolan liksom SSP-arbetet (Skola-Socialtjänst-Polis).

FLER AV KOMMUNENS FÖRSKOLOR OCH SKOLOR SKA TA AKTIV DEL I ETT GENUSPEDAGOGISKT UTVECKLINGSARBETE

Antalet skolor och förskolor som genomför ett genuspedagogiskt utvecklingsarbete

Åtta av stadens stadsdelar redovisar att ett genuspedagogiskt utvecklingsarbete pågår. I stadsdelarna Centrum och Kirseberg har alla förskolor och skolor ett pågående arbete medan övriga stadsdelar redovisar ett pågående arbete för en mindre omfattning av enheterna. Inom gymnasieskolan har ett genuspedagogiskt utvecklingsarbete startats men ingen av utbildningsförvaltningens verksamheter har genomfört ett utvecklingsarbete i minst en månad med minst hälften av medarbetarna involverade.

Malmö stads enhet FoU-utbildning anordnar riktade aktiviteter som föreläsningar, kurser, skapar nätverk och har pedagogisk dokumentation för att stödja det genuspedagogiska arbetet. FoU-enhetens stöd utnyttjas av förvaltningarna i deras arbete med genuspedagogik.

Många medarbetare har ett engagemang och en medvetenhet som genomsyrar det dagliga arbetet och som kan spridas till andra. Stadsdelen Kirseberg har exempelvis utbildade genuspiloter som bevakar och utvecklar det genuspedagogiska arbetet i stadsdelen. Flera stadsdelar arbetar med att förankra genusarbetet i sina organisationer och pedagogernas medvetenhet om jämställdhet har ökat och deras förhållningssätt har förändrats. Arbetet fortgår med att ge barn samma utvecklingsmöjlighet oberoende av kön, lokaler och lekmiljöer anpassas på ett könsneutralt sätt för att uppmuntra pojkar och flickor till olika lekar.

DEN SOCIALT BETINGADE HEMLÖSHETEN SKA MINSKA

Förändringen av antalet personer som är hemlösa av sociala orsaker

Målet att den socialt betingade hemlösheten ska minska infördes år 2011. Uppföljningen av målet sker genom den kartläggning av Malmös hemlösa som genomförs den 1 oktober varje år. Med socialt betingad hemlöshet avses sådan där personens missbruk, psykiska ohälsa eller en kombination av missbruk och ohälsa är en bidragande anledning till att personen inte har en egen bostad.

Mellan år 2010 och 2011 ökade den totala hemlösheten i Malmö från 900 till 1039 vuxna personer. Ökningen ligger helt och hållet inom den strukturellt betingade hemlösheten som beror på rådande bostadsbrist i kombination med att ekonomiskt svaga hushåll inte kan konkurrera om bostäder med rimlig hyresnivå och inte heller har möjlighet att köpa bostadsrätter.

Den socialt betingade hemlösheten minskade till antalet marginellt, från 540 till 527, mellan 2010 och 2011 men andelen minskade från 60 % till 51 %. Det finns beställningar på två boenden utan krav på drogfrihet och när dessa kommit till stånd bedöms behovet av kommungemensamma boenden för hemlösa med behov av särskilda boendelösningar vara tillgodosett. I övrigt är det bostäder i det ordinarie bostadsbeståndet med olika former av tillsyn och stöd som behövs.

Skillnaden är stor mellan stadsdelarna och i alla utom Hyllie minskade den socialt betingade hemlösheten. Samtidigt är Hylle den stadsdel som 2009 till 2010 hade den största minskningen av det totala antalet hemlösa.

MALMÖ STAD SKALL LIGGA I FRAMKANT GÄLLANDE VERKSAMHETSUTVECKLING PÅ JÄMSTÄLLDHETSOMRÅDET

Förändringen av antalet förvaltningar som har ett aktivt arbete med ”Utvecklingsplan för jämställdhetsintegrering”

Måluppfyllelse

Utvecklingsplan för jämställdhetsintegrering antogs i kommunfullmäktige den 1 september 2011 och arbetet med jämställdhetsintegrering har därför pågått i 4 månader. Arbetet med planen 2011 fokuserade på utbildning eftersom alla chefer och medarbetare behövde kunskap om planen och jämställdhetsarbete. Det andra fokusområdet var tillgången till och användningen av könsuppdelad statistik för att kunna synliggöra jämställdhetsläget i Malmö stad.

Under hösten 2011 erbjöds alla anställda i Malmö stad ett urval av kompetenshöjande och inspirerande föreläsningar och utbildningar som stöd till förvaltningarna i sitt arbete med att uppfylla kraven i Utvecklingsplan för jämställdhetsintegrering. Medarbetare från samtliga av Malmö stads förvaltningar deltog i utbildningssatsningen.

Fem förvaltningar har tagit fram planer eller strategier för jämställdhetsintegrering och två har rapporterat att de bildat styrgrupper eller arbetsgrupper för jämställdhetsintegrering. Ett nätverk som består av en kontaktperson från varje förvaltning har byggts upp och hade två möten under hösten 2011.

Inriktningsmålen i Utvecklingsplan för Jämställdhetsintegrering ska uppnås senast år 2013. För att uppnå dessa mål ska alla verksamheter visa att de arbetar för en jämställd verksamhet och för kommunen som jämställd arbetsgivare. Årsanalysen 2011 visar att de flesta förvaltningar har påbörjat ett arbete med jämställdhetsintegrering och att flera tagit fram handlingsplaner för jämställdhetsintegrering. Att så mycket åstadkommit på kort tid, visar att det finns goda förutsättningar för att uppnå målen 2013. I budget 2012 finns 4 miljoner kronor som inspiration och för att underlätta förvaltningarnas arbete med Utvecklingsplan för jämställdhetsintegrering. Denna satsning kommer sannolikt att bidra till måluppfyllelse 2013.

För att uppnå målen, måste tillgången på könsuppdelad statistik bli bättre, men framförallt måste alla verksamheter börja genomföra jämställdhetsanalyser i sin dagliga verksamhet och inför nya beslut. Jämställdhetsanalyserna kan sedan ligga till grund för att mål och åtaganden tas fram och att jämställdhetsperspektivet finns integrerat i verksamhetsplanering och uppföljning.

En fördjupad analys av arbetet med jämställdhetsintegrering i Malmö stad finns i rapporten Årlig Jämställdhetsredovisning 2011.

Mätvärden

1. Användning av könsuppdelad statistik

Det har under 2011 skett en ökning av antalet förvaltningar som redovisar att de könsuppdelar statistik relaterad till kommunfullmäktiges mål.

Under 2011 har nio förvaltningar rapporterat att de ökat användningen av könsuppdelad statistik. Sex förvaltningar har arbetat med att ta fram könsuppdelad statistik eller att göra kartläggningar av nuläget.

2. Antal förvaltningar och verksamheter som gör jämställdhetsanalyser kontinuerligt i det ordinarie arbetet

I årsanalysen 2011 redovisade alla förvaltningar huruvida de gjort jämställdhetsanalyser under 2011. Detta kommer att utgöra jämförelsevärde för måluppföljningen 2012.

Endast en förvaltning har under 2011 genomfört jämställdhetsanalyser. Nio förvaltningar har redovisat att redan nu har planer för att genomföra jämställdhetsanalyser under 2012.

MALMÖS ÄLDRE SKA KÄNNA ATT DE FÅ DEN VÅRD OCH OMSORG DE BEHÖVER

Förändringen av nöjdheten hos vård- och omsorgstagare i eget och särskilt boende

Nöjdheten hos brukarna mäts årligen med hjälp av Statistiska centralbyrån och deras metod Nöjd-Kund-Index (NKI). Undersökningen är uppdelad på flera frågor, där en av dessa ska fånga brukarens helhetsbedömning av den hjälp de får.

Resultat för 2011 ger helhetsbetyget - NKI 68 inom hemtjänsten och ett NKI på 67 inom särskilt boende. Gränsen för nöjd går vid ett NKI på 55. Brukarna i Malmö är således nöjda med den hjälp de får. På föregående mätning var resultatet för hemtjänst ett NKI på 70 och i särskilt boende ett NKI på 69. Indikatorn visar att andelen brukarna som är nöjda med den vård och omsorg de får har minskat med ca 2,5 %. Nedgången i riket är samma eller mer än i Malmö. På stadsdelsnivå har några stadsdelar höjt sitt resultat mellan åren medan andra sänkt.

En faktor som undersökningen pekar ut som ett förbättringsområde är ”social samvaro och aktiviteter”.

Med anledning av brukarundersökningen 2010 påbörjades ett antal åtgärder för att höja kvaliteten på verksamheten. Brukarundersökning 2011 genomfördes under juli till september 2011 och presenterades i december. Då resultatet på denna var något lägre än föregående år, kan konstateras att de åtgärder som satts in, ännu inte slagit igenom i verksamheten. Med anledning av resultatet 2011 pågår ett analysarbete samt framtagande av ytterligare förslag på åtgärder i stadsdelarna. Dessa kommer att rapporteras till kommunfullmäktige under 2012.

ALLA MALMÖBOR SKA KÄNNA SIG TRYGGA I SIN STAD

Trygghetsmätningen ska visa att fler Malmöbor känner sig trygga

En rad omvärldsfaktorer bidrar till människors upplevelse av trygghet. Tillit, förtroende, social förankring och delaktighet är några faktorer som har betydelse för den upplevda tryggheten liksom utvecklingen av den fysiska miljön och polisens synliga närvaro.

Under senare delen av 2000-talet märks en positiv trend i de årligen återkommande trygghetsmätningarna, där färre Malmöbor upplever sig utsatta för brott och fler känner sig trygga. Det är dock fortfarande stora skillnader mellan stadsdelarna, där otrygghetsnivåerna är betydligt högre i socialt utsatta stadsdelar.

Arbetet som sker inom ramen för Kommissionen för ett socialt hållbart Malmö och Områdesprogram för ett socialt hållbart Malmö syftar till att långsiktigt komma åt de bakomliggande orsakerna till otrygghet och utanförskap genom att påverka sociala och fysiska förutsättningar i särskilt utsatta bostadsområden.

Malmö stad och Polisområde Malmö har fattat beslut om samverkan inom det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet. Detta formaliseras i samverkansöverenskommelsen ”Fem Fokus för ökad trygghet i Malmö” med särskilt fokus på ungdomar i riskzon och unga kriminella, organiserad brottslighet och kriminella nätverk, brottsofferstöd, drogförebyggande insatser och trygghetskapande åtgärder i offentlig miljö och trafiken. Arbetet sker både genom långsiktigt sociala åtgärder som mer kortsiktigt situationella åtgärder.

Det operativa trygghetskapande och brottsförebyggande arbetet sker till största delen inom SSP – ett lokalt brotts- och drogförebyggande samverkansarbete mellan socialtjänst, skola och polis. Arbetet syftar till att förebygga riskbeteenden bland unga samt att tidigt upptäcka unga i riskzon. Efter gemensamt förslag från Malmö stad och Polismyndigheten i Skåne har Holma-Kroksbäck blivit uttaget av Rikspolisstyrelsen att ingå i en pilotverksamhet om sociala insatsgrupper. Detta är ett regeringsuppdrag som syftar till att förhindra nyrekrytering bland unga till kriminella nätverk och underlätta avhopp. En utvärdering av pilotprojektet redovisas av RPS hösten 2012.

Resultatet av trygghetsmätningen ska visa att fler malmöbor känner sig trygga. Polisens och Malmö stads trygghetsmätning 2011 visar att Malmöbornas upplevda otrygghet och faktiska utsatthet för brott fortsätter att minska. Det är dock fortfarande en alltför hög andel som känner sig otrygga i förhållande till hur många som faktiskt upplever sig utsatta av brott. Andelen som uppger sig blivit utsatta för brott uppvisar en positiv trend då en minskning skett sedan 2008 från 32,4 % till 24,8 % 2011. Brottsutsattheten domineras av brottskategorierna skadegörelse och stöldbrott, där cykelstölderna står för den största delen. Malmös sammanfattande trygghetsindex för 2011 är 2,39, vilket är en förbättring jmf med förra året. I den skala som används innebär 2 ”inte särskilt påtagliga problem” och 3 ”ganska påtagliga problem”.

Trygghetsmätningarna 2006-2011

2011	2010	2009	2008	2007	2006
2,39	2,45	2,36	2,64	2,64	2,82

Källa: Polisen och Malmö stad

MALMÖS BARN OCH UNGA SKA HA TILLGÅNG TILL MENINGS- FULL FRITID

Förändring av antal mötesplatser för ungdomar

Kommunfullmäktige beslutade under år 2010 om en policy för mötesplatser för unga i Malmö där målet är att barn och unga ska ha tillgång till en meningsfull fritid.

Stadsdelarna har utvecklat samarbetet med andra förvaltningar och med föreningslivet för att erbjuda fler mötesplatser där barn och unga kan prova olika former av aktiviteter.

Under år 2011 har fyra stadsdelar utökat sin redovisning av antalet mötesplatser medan övriga ligger kvar på samma nivå som under år 2010. Någon stadsdel menar att fokus nu är på utveckling och kvalitetssäkring av innehållet i verksamheten för att på så sätt öka antalet besök till befintliga mötesplatser. Flera stadsdelar är inriktade på att använda skolornas lokaler för fritidsverksamhet. Föreningslivet i Malmö erbjuder också viktiga mötesplatser för malmöborna och föreningsaktiviteter genomförs dagligen med stöd av fritidsförvaltningen, bland annat i kommunens fritids- och idrottsanläggningar men även i andra föreningslokaler och anläggningar. Fritids- och kulturverksamheterna i stadsdelarna strävar efter att tillgodose så många ungas intressen och önskemål som möjligt.

I MALMÖ SKA FLICKOR OCH POJKAR KUNNA DELTA I FRITIDS- VERKSAMHETERNA PÅ LIKA VILLKOR

Förändringen av andelen flickor som deltar i fritidsverksamheterna

Enligt kommunfullmäktiges budget för 2011 ska förändringen av andelen flickor som deltar i fritidsaktiviteterna mätas.

När det gäller Malmö stads tio stadsdelar har det skett en förändring 2011 genom att samtliga stadsdelar nu har möjlighet att mäta och rapporterar in andelen flickor som besöker fritidsgårdarna eller annan mötesplats inom stadsdelen. Sett över hela året syns inga större förändringar totalt när det gäller andelen flickor, ett antal enskilda mötesplatser/fritidsgårdar kan notera ökning. Man kan se ett ökat deltagande när stadsdelarna har samverkat med flickor i planerandet av aktiviteter och lyssnat på behov och önskemål.

När det gäller andelen flickor som deltar i fritidsaktiviteter har kulturnämnden rapporterat från Kulturskolan samt Kulturplats Lagret där man kan se en liten ökning, medan fritidsnämnden inte har tillgängliga siffror förrän 2012. Genomgående i nämndernas rapportering ses ett ökat fokus på frågan. Detta visar sig på olika sätt, t ex genom ökad delaktighet hos målgruppen och kompetenshöjande insatser inom området för personalen. Att kommunfullmäktige i september tog beslut angående Utvecklingsplanen för jämställdhetsintegrering kan delvis ha bidragit till ett ökat fokus på frågan.

ANDELEN MED UTLÄNDSK BAKGRUND AV KOMMUNENS MED- ARBETARE PÅ ALLA NIVÅER SKA MOTSVARA ANDELEN AV DEN TOTALA BEFOLKNINGEN

Förändringen av andelen medarbetare med utländsk bakgrund på alla nivåer

Andelen medborgare i Malmö med utländsk bakgrund var 41 % 2012-01-01, vilket var en ökning med 1 %-enheter jämfört med motsvarande mättillfälle 2011. Andelen medarbetare med utländsk bakgrund har ökat under en följd av år. Av de 20 521 månadsanställda 2011-12-31 hade 28,1 % utländsk bakgrund. Det var en ökning från föregående år med 0,7 %-enheter. Det totala antalet månadsanställda har sedan föregående år ökat med 545 personer, medan det totala antalet medarbetare med utländsk bakgrund har ökat med 301 personer. Under 2011 redovisade 17 förvaltningar en ökning av antalet medarbetare med utländsk bakgrund.

Med ”medarbetare med utländsk bakgrund” avses medarbetare som antingen är födda i utlandet eller är födda i Sverige av föräldrar som båda är födda i utlandet. Uppgifter om medarbetare med utländsk bakgrund gäller månadsanställda och redovisas tre gånger per år. Aktuellt mättillfälle är 2011-12-31.

Av de totalt 5 760 månadsanställda medarbetarna med utländsk bakgrund var 4 463 kvinnor och 1 297 män. Malmö stad hade totalt 1 063 ledare varav 141 med utländsk bakgrund. Av dessa var 98 kvinnor och 43 män. Stadsdelsförvaltningarna ökade under året andelen anställda med utländsk bakgrund med 0,7 %-enheter till 30,5 %. Inom övriga förvaltningar ökade andelen med 1,1 %-enheter till 21,9 %. Den förvaltning som hade högst andel personal med utländsk bakgrund var SDF Rosengård.

Andel medarbetare med utländsk bakgrund

2011	2010	2009	2008	2007
28,1	27,4	26,1	25,4	24,9

Källa: SCB

ALLA MEDARBETARE I MALMÖ STAD SKA HA MÖJLIGHET ATT ARBETA HELTID ELLER ÖNSKAD TJÄNSTGÖRINGSGRAD

Förändringen av andelen ofrivilligt deltidanställda

Malmö stad ska vara ett föredöme som arbetsgivare och erbjuda goda anställningsvillkor så att staden klarar personalförsörjningen. Genom att ge medarbetarna möjlighet till önskad tjänstgöringsgrad förbättras även förutsättningen för en jämnare könsfördelning.

I maj 2007 beslutades om kommungemensamma riktlinjer angående önskad tjänstgöringsgrad med syfte att minska antalet ofrivilligt deltidanställda. Ofrivilligt deltidanställd definieras som en tillsvidareanställd medarbetare med deltidanställning som önskar högre tjänstgöringsgrad och är beredd att acceptera utökning av tjänstgöringsgrad på annan arbetsplats på förvaltningen, andra arbetstider och/eller andra arbetsuppgifter inom ramen för anställningsavtalet.

I december 2011 hade Malmö stad 3 748 deltidanställda, vilket motsvarade 18,3 % av totalt 20 521 medarbetare. Andelen månadsanställda som arbetade heltid ökade till 81,7 %, vilket motsvarade en ökning med 0,8 %-enheter jämfört med 2010.

Andelen heltidsanställda kvinnor ökade från 79,1% (2010) till 80,0%. Andelen heltidsarbetande män ökade från 87,3% (2010) till 87,6%. Siffrorna avseende tjänstgöringsgrad baseras på de månadsanställda medarbetarnas grundanställning.

Antalet ofrivilligt deltidanställda var 82 varav 72 var kvinnor och 10 var män. Motsvarande uppgift 2010 var 46, varav 40 kvinnor och 6 män. Ökningen kan till en del förklaras med frånvaron av en fungerande timbank under året. Andelen ofrivilligt deltidanställda motsvarade 2,2 % av det totala antalet deltidanställda. Av de ofrivilligt deltidanställda arbetade 41 inom vård och omsorg, 21 inom barn och ungdom samt 20 inom övrig verksamhet. Under 2011 erhöll 218 medarbetare önskad tjänstgöringsgrad.

Fastighetskontoret, gatukontoret, miljöförvaltningen, stadskontoret, stadsbyggnadskontoret, samt SDF Södra Innerstaden, SDF Västra Innerstaden och SDF Kirseberg hade sedan tidigare inga ofrivilligt deltidanställda. Under 2011 nådde även sociala resursförvaltningen upp till målet.

	Andel ofrivilligt deltidanställda	Antal deltidanställda	Antal ofrivilligt deltidanställda
2008	4,1 %	3 964	163
2009	3,1 %	3 874	119
2010	1,2 %	3 863	46
2011	2,2%	3 748	82

DET SKALL INTE FINNAS NÅGRA OSAKLIGA LÖNESKILLNADER I MALMÖ STAD

Förändringen av löneskillnaderna mellan likvärdiga yrken

Med utgångspunkt i varje förvaltnings analys av lönestrukturen, Malmö stads lönepolitik och löneöversynsprocess gjordes en kommungemensam analys och överväganden som ledde fram till inriktningen för löneöversyn 2011. Inriktningen fastställdes av kommunstyrelsens arbetsgivarutskott (AGU).

I inriktningen för löneöversyn 2011 fanns en satsning i stadsdelsförvaltningarna och sociala resursförvaltningen avseende: socialsekreterare, framförallt erfarna socialsekreterare, första linjens chefer inom vård och omsorg, individ och familj samt barn och ungdom bibliotekarier som bidrar till att stärka och utveckla biblioteksverksamheten i stadsdelarna lärare och förskollärare som särskilt bidrar till att förnya och förbättra arbetssätt och metoder för en högre kvalitet och måluppfyllelse

Det samlade utfallet för löneöversynen blev 2,11 %. Utfallet för socialsekreterare 2,75 %, för chefer 2,30 % (avser samtliga chefer), för stadsdelarnas bibliotekarier 2,31 %, för lärare 1,88 % samt förskollärare 1,99 %.

Under 2011 påbörjades arbetet med en fördjupad arbetsvärdering. Arbetet har involverat HR-konsulter och chefer inom olika verksamheter på samtliga förvaltningar. Syftet är att ta fram kommungemensamma värderingar för Malmö stads befattningar. Arbetet kommer att slutföras under första halvåret 2012. Lönekartläggning med den fördjupade arbetsvärderingen som grund kommer att genomföras under 2012.

MALMÖ SKA VARA FRAMSTÅENDE INOM EKOLOGISKT HÅLLBAR STADSUTVECKLING

Andelen bostäder som byggs med extra höga miljöambitioner

Malmö antog under året en handlingsplan för stadens klimat- och miljöarbete för perioden 2011-2014. Handlingsplanen pekar ut de viktigaste strategiska frågorna och konkreta åtgärder som behöver göras under de närmaste åren för att säkerställa att de uppsatta målen i Malmös Miljöprogram uppnås till 2020.

Malmös arbete för en hållbar stadsutveckling sker parallellt på flera olika plan, bl.a. genom IT-lösningar och tillgänglighet på internet. Under året har programmet Grön IT initierats, som på sikt förväntas medföra minskad energiförbrukning och minskad påverkan på klimatet. Som en del av detta har bl.a. miljökraven skärpts vid upphandlingar av IT-produkter och IT-tjänster och ett antal förstudier har genomförts för att identifiera IT:s potential som miljöteknik i stadsutvecklingen. Miljöbarometern som är ett verktyg för att redovisa nyckeltal kring miljöläget i Malmö via Internet lanserades under 2011. Med statistik och beskrivande texter redovisas nyckeltal för att följa upp kommunens miljöprogram.

I november genomfördes det första Summit Öresund med överborgmästaren i Köpenhamn och kommunstyrelsens ordförande i Malmö som sammankallande. Mötet samlade ca 300 aktörer från Öresundsregionen och frågor som diskuterades var bl.a. grön tillväxt, översiktsplanering och Öresundsbron.

De kollektivtrafiksatsningar som initierats är en viktig del i arbetet för en hållbar stadsutveckling. Det avser bl.a. det fortsatta arbetet med planering av Malmöringen och projektet Framtidens kollektivtrafik. I detta projekt ingår planer för eldriven kollektivtrafik och under året har arbetet med förstudie och planprogram för spårvagn etapp 1 inletts.

Den hållbara stadsomvandlingen fortsätter bl.a. genom satsningen på SEGE-park. Området har goda förutsättningar för att bli en verklig ”testbed” för stadens satsningar på cleantech, smarta elnät och smarta fastigheter, förnyelsebar egen produktion av energi i kombination med gröna värden och en stark hälsoprofil. Arbetet sker i en bred dialog med kommunens övriga berörda aktörer. Som en del i projektet Hållbara Rosengård genomförs renovering av BRF Hilda. Syftet är att ta ett helhetsgrepp på renoveringsbehovet och skapa en modell för hållbar renovering som ger stora vinster i minskade koldioxidutsläpp, deltagande och trygghet och som även är långsiktigt ekonomiskt gångbar. Flera stadsdelar arbetar också med konceptet Gröna skolgårdar, t ex Högholmsskolan i Lindängen.

Miljöbyggprogram Syd vänder sig i första hand till byggherrar som vill bygga på kommunal mark och tillämpas vid nybyggnation av bostäder och lokaler inom Malmö stad och Lunds kommun. Programmet förs in i de beslut och avtal som tecknas mellan parterna i samband med markanvisningar eller andra avtal. Sedan år 2009 har 65 projekt tecknat kontrakt med Miljöbyggprogram syd och av

dessa är det 48 stycken som innehar bostäder. Uppföljningen av programmet påbörjas under år 2012 då de första byggherrarna inkommer med resultatprotokoll. Driftsresultaten inkommer först efter att byggnaden är färdigställd och har varit i bruk under cirka två år. Först därefter kan fullständig uppföljning av projekten göras vilket innebär att det i dagsläget inte är möjligt att göra någon uppföljning.

Förstahandsvalet ska vara miljöbilar som drivs med biogas, vätgas, el eller laddhybridmotor

Antalet miljöbilar, inom kommunala verksamheter, som drivs med biogas, vätgas, el eller laddhybridmotor

Vid slutet av 2011 drevs 35 % av Malmö stads lätta fordon av antingen el, biogas eller laddhybridmotor. Detta är en minskning i andelen sedan den föregående mätningen, vilket innebär att ett trendbrott har skett. Andelen bilar som drivs av dessa bränslen har stadigt ökat, fram till slutet av 2011.

Malmö stad har satt ett ambitiöst mål i den kommunala miljöbilsstrategin: 2015 ska 75 % av Malmö stads lätta fordonsflotta drivas med antingen el, biogas eller laddhybridmotor. Detta ska åstadkommas genom att informera Malmö stads förvaltningar om miljöbilsstrategin och om vilka miljöbilar som finns att tillgå på marknaden. Under 2012 ska avsteg från miljöbilsstrategin utredas. Gatukontoret, miljöförvaltningen och serviceförvaltningen arbetar gemensamt vidare för att hitta verktygen för att nå dessa mål.

Antalet platser i Malmö där miljö kvalitetsnormen för luftföroreningar överskrids

Hur luften i Malmö förhåller sig till miljö kvalitetsnormen (MKN) kontrolleras med hjälp av mätningar på 4 mätstationer (www.dagensluft.se/malmo.html) samt genom modellberäkningar för övriga delar av staden. Utvärdering och rapportering av mätresultat och beräkningar görs årligen under våren för föregående år (www.malmo.se/luft).

Mätningar och beräkningar visar att under 2011 överskreds MKN bara för ett ämne, kvävedioxid, liksom tidigare år. Detta skedde på fyra stråk i staden: Amiralsgatan – Bergsgatan, Dalaplan samt Södra Förstadsgatan. Antalet överskridanden är det samma som under 2010.

Beräkningar av dygns- och årsmedelvärde för kvävedioxidkoncentrationen sker på 15 speciellt utsatta platser och medelvärdet för dessa är i stort sett oförändrat mellan 2010 och 2011 (minskning med 2 %). På ett stort antal gator ligger halterna av kvävedioxid strax under MKN varför det sker betydande förändringar i var överskridandena sker från år till år.

I år fastställdes ett reviderat åtgärdsprogram för kvävedioxid i utomhusluft i Malmö stad av Länsstyrelsen. Programmet syftar till att införa åtgärder som på kort skikt åtgärdar utsläpp på de platser där överskridanden sker.

EKOLOGISKT OCH ETISKT CERTIFIERADE PRODUKTER SKA VARA FÖRSTAHANDSVALET VID UPPHANDLING OCH INKÖP. I ANDRA HAND SKA PRODUKTERNA VARA UPPHANDLADE I ENLIGHET MED MILJÖSTYRNINGSRÅDETS KRITERIER.

Andelen inköp som är ekologiskt och etiskt certifierade, samt andelen genomförda upphandlingar i Malmö som använder sig av Miljöstyrningsrådets kriterier

Idag finns två stödfunktioner i Malmö för att uppnå att ekologiska och etiskt certifierade produkter ska vara förstahandsvalet i kommunen. Dels Fairtrade City-kansliet, dels en projektgrupp för att arbeta med mat ur ett hållbarhetsperspektiv. Dessa arbetar för att implementera den Policy för hållbar utveckling och mat som antogs av kommunfullmäktige i oktober 2010.

En inköpsguide för hållbara inköp har tagits fram i samarbete mellan miljöförvaltningen och Upphandlingsenheten och finns tillgänglig för alla på Malmö stads intranät Komin. De intensiva utbildnings- och informationsinsatser som genomförts för anställda i stadsdelar och förvaltningar har gett goda resultat. En kontinuerlig dialog pågår också med Malmö stads upphandlade leverantörer för att utveckla sortimentet av ekologiska och etiskt certifierade produkter.

Under 2011 gjordes en upphandling av kaffeautomater, där endast ekologiskt och etiskt certifierat kaffe och te ingår. Utöver det är resterande produkter inom det avtalet antingen ekologiskt eller etiskt certifierade.

Glädjande nog har inköpen av ekologiska livsmedel ökat i Malmö stad från 29 % till 37 %. Alla stadsdelar och de flesta facknämnder har ökat sina andelar. Utmärker sig gör Västra innerstaden och utbildningsförvaltningen som båda ökat inköpen av ekologiska livsmedel kraftigt, tack vare riktade insatser. De flesta stadsdelar anger att de arbetar med att öka kunskapen hos sina anställda. Förfinade och mer allmänt spridda uppföljningsverktyg är också effektiva redskap för förvaltningarna i deras strävan att öka andelen ekologiska och etiskt certifierade produkter. Några förvaltningar visar minskningar i andelen ekologiskt, särskilt miljöförvaltningen och fastighetskontoret. Det beror bl.a. på att de gjort inköp i varugrupper där ekologiska alternativ inte gått att få. Attityd, vana och brist på ekologiska produkter i lämpliga förpackningsstorlekar anges som förklaringar till låga nivåer av ekologiskt i vissa förvaltningar.

För första gången har Malmö stad nått upp till 50 % etiska inköp när man slår ihop kaffe, te, bananer och t-shirts, en imponerande ökning från 44 % året innan. Framförallt är det i stadsdelarna som de stora ökningarna fortsätter att ske. Både Södra innerstaden och Hyllie har ökat sina etiska inköp med 16 %-enheter var. Framgångsfaktorer som nämns i några SDF är uttalade prioriteringar av frågan, utbildning, systematisk kontroll av inköpsrutiner på verksamhetsnivå, kommunikationsinsatser och kvantifierade mål. Både kulturförvaltningen och stadskontoret har gjort stora inköp av t-shirts som ej var etiskt certifierade, och hänvisar till bristande information till beställare. Sedan mitten av 2011 är Malmö stad utan avtal för profilmaterial vilket gör att det inte finns

statistik för andra halvan av året när det gäller inköp av t-shirts. I kommande profilmaterialsupphandling planeras ett tydligare fokus på etik och miljö.

Centrala Upphandlingsenheten använder Miljöstyrningsrådets kriterier i alla upphandlingar där så är möjligt. Detta innefattar de varuupphandlingar som även innehåller direkta krav på ekologiska och etiskt certifierade produkter, t.ex. i upphandling av kaffeautomater där krav är ställt på ekologiska och etiskt certifierade produkter men även Miljöstyrningsrådets kriterier avseende energiförbrukning av kaffeautomaterna.

För närvarande är rättsläget när det gäller tillämpningen av vissa av Miljöstyrningsrådets kriterier inom Lagen om offentlig upphandling mycket oklart, med många dyrbara överprövningar. Därför kan uppfyllandet av målet ta tid, då man behöver invänta att prövning görs i högsta juridiska instans innan kriterierna kan tillämpas i upphandlingen.

BIOLOGISK MÅNGFALD SKA VÄRNAS

Andelen nybyggnation som uppfyller kravet om biologisk mångfald i Miljöbyggprogram Syd

Under året har flera projekt med fokus på biologisk mångfald pågått i staden. Till exempel projektet Naturbåten i vilket man undersöker möjligheterna att starta en Naturbåtverksamhet med möjligheter för skolklasser m fl att ge sig ut på Öresund för att studera den marina biologiska mångfalden. BiodiverCity är ett ytterligare projekt med fokus på urban biologisk mångfald. Syftet är att hitta sätt att öka de gröna och biologiskt rika miljöerna inne i staden, exempelvis i samband med nybyggnation.

Under 2011 har Miljöförvaltningen blivit beviljade medel för projekt som berör hållbar stadsutveckling. Projekten kommer att leda till investeringar på ca 250 Mkr i Malmö i hållbarhetslösningar under de kommande åren, främst genom smarta elnät och energieffektiv bebyggelse i Hyllie. Även andra nytänkande lösningar och investeringar kan realiseras, som nya produkter och tjänster och därmed arbetstillfällen för ökad biologisk mångfald i den täta staden.

Delegationen för hållbara städer tilldelade under 2010 Malmö stad ca 52 Mkr för investeringar i Rosengård. Målet är att skapa ett världsledande demonstrationsområde med fokus på klimatåtgärder, miljöteknik och ökad social och ekonomisk integration. Stadsodling stimuleras genom denna satsning och nya odlingar har etablerats under 2011 bl.a. i anslutning till lokalerna vid Tegelhuset och vid Vänskapsparken i Rosengård.

Under året har utvecklingen av Lindängelund fortsatt. Det planeras för en ny stadspark och ett nytt rekreativt område samt en ny botanisk trädgård. Den kommer bl.a. att få ett spektakulärt växthus och växter och miljöer från jordens alla hörn. Under hösten 2011 öppnade också första delen av Vattenparken i Hyllie. Vattenparken blir ett viktigt inslag i Hyllie centrum och kommer att fungera som dess ”gröna lunga”.

I Miljöbyggprogram Syd föreslås olika åtgärder för ett hållbart byggande. Ambitionen är att fler kärnområden ska tillkomma efter hand, till exempel ljudmiljö och materialval. Men idag fokuserar programmet på fyra kärnområden för ett ekologiskt hållbart byggande: Energi, Innemiljö – hälsa och komfort, fuktskydd samt urban biologisk mångfald. Dessa kärnområden delas sedan in i tre olika klasser där A utgör bästa alternativ, B bra val och C basnivå. Byggherren kan själv välja klass A och B, alternativt kan kommunen kräva klass A eller B för att visa på förträfflighet vid exploatering av specifika områden. För att bygga på kommunal mark krävs att minst klass C uppfylls inom samtliga kärnområden. Samtliga klasser i programmet innebär hårdare krav än Boverkets Byggregler (BBR). Avseende kärnområdet urban biologisk mångfald så har fördelningen mellan projekten sett ut som följer sedan start år 2009: A 18 stycken, B 19 stycken och C 28 stycken. Uppföljningen av programmet påbörjas under år 2012 då de första byggherrarna inkommer med resultatprotokoll. Driftsresultaten inkommer först efter att byggnaden är färdigställd och har varit i bruk un-

der cirka två år. Först därefter kan fullständig uppföljning av projekten göras vilket innebär att det i dagsläget inte är möjligt att göra någon uppföljning.

MALMÖBORNA SKA HA GOD TILLGÄNGLIGHET TILL NATUR-, PARK- OCH GRÖNOMRÅDEN

Andelen Malmöbor som anser sig ha god tillgänglighet till natur, park- och grönområden

Malmö är parkernas stad. I stadsmiljöenkäten som genomförs årligen av gatukontoret och stadsbyggnadskontoret uppger malmöborna att de tycker att Malmö mer än något annat är parkernas stad. Malmöborna anser också att parker och grönområden är välskötta och att miljön i parkerna framförallt i city är trevlig. På frågan om man anser sig ha god tillgänglighet till natur-, park- och grönområden instämmer 77 % av malmöborna helt eller delvis. Den specifika frågan ställdes för första gången 2011, så det är först 2012 och framåt som vi kan utläsa eventuella förändringar.

Alla invånare i Malmö ska ha närhet till grönområden. Förändring av tillgängligheten till natur-, park- och grönområden sker dels genom utbyggnad av natur-, park-, grönområden och naturreservat, dels genom förtätning av befintliga boendemiljöer utan att ta grönområden i anspråk.

För att stärka Malmö som en stad med mycket grönska pågår utveckling av naturområdena Limhamns kalkbrott, Klagshamnsudden, Husie Mosse, Käglinge naturområde och Bunkeflo strandängar. Ytterligare projekt är utvecklingen av Lindängelunds rekreationsområde, samt Gyllins park.









INGEN MÄNNISKA SKA DÖDAS ELLER SKADAS ALLVARLIGT I TRAFIKEN













Antalet personer som dödas eller skadas allvarligt i trafiken

Olycksrapporteringen i Malmö består av både olycksdata från sjukvården och från polisen. Den preliminära statistiken för 2011 visar att 101 personer skadades svårt eller omkom i trafikolyckor i Malmö. Detta är en ökning med omkring 10 % jämfört med året innan. Dock var 2010 ett bra år ur trafiksäkerhetssynpunkt både i Malmö, men även i hela Sverige, vilket kan förklara uppgången. Jämfört med genomsnittet för åren 2007 – 2010 har dock antalet svårt skadade samt omkomna minskat med omkring 15 %.

Under 2011 omkom fyra personer i trafikolyckor i Malmö. Av dessa var en cyklist, två fotgängare samt en mopedist. Samtliga omkom efter kollisioner med motorfordon.

Antalet trafikolyckor varierar naturligt år från år. Trenden i Malmö är dock att antalet svårt skadade samt omkomna minskat de senaste åren. En del av den positiva olycksutvecklingen kan förklaras genom trafiksäkerhetsåtgärder för gående och cyklande framförallt på huvudgatunätet. Införandet av 40 km/h som högsta tillåtna hastighet i centrala Malmö har också vid studier visat sig reducera antalet skadade med omkring 20 %.

Målnr	Mål	Trafikljus	
Mål 1	Ungdomsarbetslösheten ska minska	Förändringen av andelen unga Malmöbor i arbete eller studier	
Mål 2	Malmöbor med försörjningsstöd ska bli självförsörjande	Förändringen av andelen personer med försörjningsstöd som blir självförsörjande genom arbete eller studier	
Mål 3	Malmö stads förvaltningar ska arbeta aktivt med näringslivsutveckling och för att fler företag skapas i och flyttar till Malmö	Förändringen av antalet förvaltningar som aktivt arbetar med den näringslivspolitiska strategin	
Mål 4	Förskolan ska byggas ut i en sådan takt att alla barn vars föräldrar så efterfrågar kan erbjudas en förskoleplats med god kvalitet inom lagstadgad tid	Förändringen av antalet nybyggda förskoleplatser i förhållande till efterfrågan	
Mål 5	Personalen i förskolan ska ha tid att se varje barn och dess unika behov	Förändringen av personaltätheten i förskolan	
Mål 6	Malmö elever ska ges goda möjligheter att uppnå målen i skolan	Förändringen av elevernas måluppfyllelse	
Mål 7	Malmö elever ska uppleva att skolan bidrar på ett bra sätt till deras lärande	Förändringen av andelen elever som upplever att skolan bidrar på ett bra sätt till deras lärande	
Mål 8	Malmö elever ska känna sig trygga och trivas i sin skola	Förändringen av andelen elever som känner sig trygga och trivs i skolan	
Mål 9	Fler av kommunens förskolor och skolor ska ta aktiv del i ett genuspedagogiskt utvecklingsarbete	Förändringen av antalet skolor och förskolor som genomför ett genuspedagogiskt utvecklingsarbete	
Mål 10	Den socialt betingade hemlösheten ska minska	Förändringen av antalet personer som är hemlösa av sociala orsaker	
Mål 11	Malmö stad skall ligga i framkant gällande verksamhetsutveckling på jämställdhetsområdet	Förändringen av antalet förvaltningar som har ett aktivt arbete med ”Utvecklingsplanen för jämställdhetsintegration”	
Mål 12	Malmö äldre ska känna att de får den vård och omsorg de behöver	Förändringen av nöjdheten hos vård- och omsorgstagare i eget och särskilt boende	
Mål 13	Malmöborna ska känna sig trygga i sin stad	Förändringen av trygghetsindex	

Mål 14	Malmös barn och ungdomar ska ha tillgång till meningsfull fritid	Förändringen av antalet mötesplatser för ungdomar	
Mål 15	I Malmö ska flickor och pojkar kunna delta i fritidsverksamheterna på lika villkor	Förändringen av andelen flickor som deltar i fritidsverksamheterna	
Mål 16	Andelen med utländsk bakgrund av kommunens medarbetare på alla nivåer ska motsvara andelen av den totala befolkningen	Förändringen av andelen medarbetare med utländsk bakgrund på alla nivåer	
Mål 17	Malmö stads medarbetare ska ha möjlighet att arbeta heltid eller önskad tjänstgöringsgrad	Förändringen av andelen ofrivilligt deltidsanställda	
Mål 18	Det ska inte finnas några osakliga löneskillnader i Malmö stad	Förändringen av löneskillnaderna mellan likvärdiga yrken	
Mål 19	Malmö ska vara framstående inom ekologiskt hållbar stadsutveckling.	Andelen bostäder som byggs med extra höga miljöambitioner	
Mål 20	Förstahandsvalet ska vara miljöbilar som drivs med biogas, vätgas, el eller laddhybridmotor	Antalet miljöbilar, inom kommunala verksamheter, som drivs med biogas, vätgas, el eller laddhybridmotor	
Mål 21	Luftföroreningarna ska minska	Antalet platser i Malmö där miljö kvalitetsnormen för luftföroreningar överskrider	
Mål 22	Ekologiskt och etiskt certifierade produkter ska vara förstahandsvalet vid upphandling och inköp, i andra hand ska produkterna vara upphandlade i enlighet med miljöstyrningsrådets kriterier	Andelen inköp som är ekologiskt och etiskt certifierade, samt andelen genomförda upphandlingar i Malmö stad som använder sig av miljöstyrningsrådets kriterier	
Mål 23	Biologisk mångfald ska värnas	Andelen nybyggnation som uppfyller kravet om biologisk mångfald i Miljöbyggprogram Syd	
Mål 24	Malmöborna ska ha god tillgänglighet till natur-, park- och grönområden	Andelen Malmöbor som anser sig ha god tillgänglighet till natur, park- och grönområden	
Mål 25	Ingen människa ska dödas eller skadas allvarligt i trafiken	Antalet personer som dödas eller skadas allvarligt i trafiken	

14 mars 2012

Jan-Inge Ahlfridh

Jan-Åke Troedsson

VERKSAMHETEN

I det följande lämnas en översiktlig redogörelse för verksamheten under året. En mer utförlig beskrivning av verksamhet och ekonomi kan erhållas från de särskilda årsanalyser som upprättats av respektive nämnd.

KOMMUNSTYRELSE

Nettokostnaden för kommunstyrelsens förvaltning minskade med 13 % eller 129 Mkr under 2011 i jämförelse med 2010. Det särskilda anslaget under 2010 för omstrukturering var en tillfällig satsning och medför således en nettokostnadsminskning på 96 Mkr för 2011. I budget 2010 avsattes även, som en ett-års satsning, kommunbidrag för insatser mot ungdomsarbetslöshet, vilket renderade i nettokostnader motsvarande 37 Mkr. Förutom nämnda satsningar förekom kostnader under 2010 som saknar motsvarighet år 2011, varav e-förvaltningsprojektet står för en väsentlig del.

Bland viktiga händelser under året framhålls bland annat att Det medicinska Malmö, som är ett samarbete mellan Malmö stad, Lunds universitet, Malmö högskola och Region Skåne, har etablerats. Vidare har Kommissionen för ett socialt hållbart Malmö formerats och ett sekretariat inrättats. Kommissionens ledning inbjöds under året av WHO till två europeiska konferenser och arbetet har inspirerat till en nationell Samling för social hållbar utveckling under ledning av Sveriges kommuner och landsting.

De omfattande skolreformerna och den skärpta statliga tillsynen under året har inneburit behov av stärkt kompetens av ansvariga skolstyrelser, skolledare och personal. Vidare har en kartläggning av lärarbehörigheter och lärarlegitimation genomförts.

Inom ramarna för arbetet med Effektivare ekonomiadministration har man kartlagt samtliga ekonomiprocesser inom Malmö stad, kommit med förslag till förbättringar samt bildat utvecklingsgrupper organiserade utifrån identifierade processer. Införande av nytt gemensamt arbetssätt, IT-stöd och ny supportorganisation för de personaladministrativa processerna i slutet av 2010, medförde vissa anpassningssvårigheter även under 2011. Detta har för stadskontoret inneburit ett ökat resursbehov samt ökade kostnader. Den riktade satsningen på e-förvaltning i Malmö stad som tog sin början under 2010 har fortsatt under 2011 och den mest resurskrävande aktiviteten var inom projektet för utveckling av processen för dokument- och ärendehantering.

Den totala investeringsramen för 2011 uppgick till 10 Mkr, varav drygt 3 Mkr utnyttjades. Den huvudsakliga orsaken till att inte hela investeringsbudgeten tagits i anspråk var att utbyggnaden av Malmö förvaltningsnät inte genomförts i den omfattning som planerat.

HAMNANLÄGGNINGAR

I kommunens hamnanläggningar gjordes investeringar för drygt 70 Mkr under året. Investeringarna har i huvudsak skett i Norra Hamnen där det byggts en färje- container- och kombiterminal som invigdes i september 2011. Totalt har investeringar i Norra Hamnen kostat knappt 900 Mkr.

PLAN OCH STADSMILJÖ

Teknisk nämnd

Nämndens nettokostnader uppgick under år 2011 till 535 Mkr vilket var en ökning med drygt 6 % jämfört med föregående år. Ökningen av nettokostnaderna förklaras främst av ökade driftkostnader vilka till viss del balanseras av ökade intäkter från gatuparkeringsavgifter och felparkeringsavgifter, förändringar i fastighetsinnehavet, nya tomträttsavgälder samt avgäldsreglering.

Nettoinvesteringarna blev 401 Mkr, en minskning med 48 Mkr jämfört med år 2010.

Utbyggnaden av Malmö fortsätter i hög takt. Områden med hög utbyggnadstakt är bl.a. Universitetsholmen, Varvstaden, områden runt Centralstationen samt vid Limhamns kalkbrott och Limhans industriområde.

Citytunneln är igång och ger nya förutsättningar för Malmöbor, inpendlare och besökare att resa hållbart. Arbetet för att färdigställa ytorna och trafiksystemen kring stationerna har fortsatt under år 2011. Satsningar görs på moderna cykelgaragelösningar vid samtliga stationer. Planeringen av Malmöringen med en ny station i Rosengård har fortsatt och byggstart planeras under år 2012. Arbetet med Framtidens kollektivtrafik fortsätter. Förstudie och planprogram för spåravn etapp 1 startades under hösten. I december beviljades bidrag för att starta en förundersökning av en metrolinje mellan Malmö och Köpenhamn.

Tekniska nämnden har antagit ett trygghetsprogram, som ska utgöra utgångspunkt för områdesprogrammets trygghetsinsats.

I februari 2010 sänktes hastigheten till 40 km/tim i ett större område i centrala Malmö, uppföljning av effekter har gjorts under år 2011. Arbetet med att revidera åtgärdsprogrammet för kvävedioxid har genomförts i samarbete med länsstyrelsen.

Arbetet med att utföra underhållsåtgärder fortsätter. En stor underhållsinsats på Trelleborgsvägen har genomförts under våren. Ombyggnad av östra delen av Morescobron blev klar och reparation av Segebroarna har påbörjats. Nyplantering av träd efter almsjukan har fortsatt.

Årets försäljning av exploateringsmark uppgår till 145 Mkr att jämföra med budget om 350 Mkr. Bankernas krav vid utlåning och omvärldsfaktorer har påverkat bostadsmarknaden negativt.

Nettot av realisationsvinster uppgick till 230 Mkr i resultaträkningen för år 2011.

Antalet tomträtter uppgick vid årets slut till 3 375 med en total årlig avgäld om 176 Mkr. Under året har det skett 5 nyupplåtelser samt 25 friköp.

Målet att möjliggöra byggstart för minst 1500 lägenheter under 2011 på kommunens mark har uppfyllts.

I Hyllie etableras en ny mässanläggning, Point Hyllie. Andra etappen är under byggnation och markreservationer för flera kontorshus har gjorts. I Vintrie pågår förberedelser för Ikeas etablering av globalt kontor. Projektet Kongress, konsert och hotell drivs också vidare. Ett nytt område för småindustri mm är under framtagande intill Yttre Ringvägen vid Sallerupsvägen.

Stadsbyggnadsnämnd

Nämndens nettokostnad uppgick till 89 Mkr under år 2011 vilket var en ökning med 2,4 % jämfört med föregående år.

Byggkonjunkturen i Sverige har successivt avmattats under 2011 och för tredje och fjärde kvartalet har produktionen vänt nedåt. Både startbesked för nya bostäder och antalet bygglov minskade under hösten jämfört med föregående år medan antalet beställningar på planer ligger på en högre nivå än tidigare år.

Verksamhetsåret 2011 har medfört stort fokus på den nya kommunövergripande översiktsplanen (ÖP 2012). Under året har en planstrategi till ÖP2012 arbetats fram och samråd har genomförts under andra halvåret. Via digitala medier, seminarier och utställningar har malmöborna tagit aktiv del i ÖP-samrådet.

Boplats Syd har under 2011 förmedlat 3 202 lägenheter från 13 fastighetsägare. Andelen lägenheter från privata fastighetsägare har ökat och utgör idag 16 % av de förmedlade lägenheterna. Övriga 84 % kommer från MKB.

Förskoleutbyggnaden har genom bygglovgivningen resulterat i att 2 263 fler platser kunnat erhållas.

Stadsbyggnadskontoret har under året arbetat med många varierande detaljplaner. Tre av de viktigaste har varit arbetet med ny konsert- och kongressanläggning samt nya simanläggningar på Stadionområdet samt i Hyllie.

Servicenämnd

Nämndens nettointäkt under år 2011 uppgick till 30 Mkr vilket är ca 10 Mkr lägre än under föregående år. Den lägre nettointäkten förklaras av att under år 2010 finansierades SEF Unga av kommunstyrelsen, medan under år 2011 har serviceförvaltningen fått bära denna kostnad.

2011 års investeringar blev 406 Mkr att jämföras med 602 Mkr föregående år. Avvikelse mot budgeterad investeringsram (569 Mkr) är hänförlig till ett antal större projekt som blivit förskjutna i tid.

Serviceutskottet har vid tidigare tillfällen uppmärksammat att nivån för fastigheternas långtidsplanerade underhåll inte når upp det uppställda målet, d.v.s. branschens genomsnitt.

En av åtgärderna för att nå målet har varit att arbeta med stadens hyresmodeller. Detta arbete har lett till att de skolhyresavtal som var uppsägningsbara per 31/12 2011 sades upp för omförhandling under våren. När alla hyresavtal för skolorna, inom en fyraårsperiod, är omförhandlade bedöms underhållsnivån kunna ligga i nivå med branschgenomsnittet.

Det pågår ett kontinuerligt arbete med att hitta lösningar på förskoleproblematiken. Den första typförskolan invigdes under hösten. Satsningar på fler typer av förskola än vanlig ”traditionell” är ett måste för att möta efterfrågan. Exempel på satsningar är förskolebussar och utförskolor. Andra nytänkande idéer är att anlägga temporära förskoleparker i väntan på att tomter och bygglov blir klara. Syftet är att snabbt kunna uppföra förskolor för att möta efterfrågan.

Under år 2011 har 116 avdelningar eller 2 200 förskoleplatser färdigställts. Inför år 2012 är hittills 59 avdelningar i planerings/genomförande fasen.

Under år 2011 har om- och tillbyggnad gällande skola och förskola färdigställts inom Hermodalsskolan. På Rosengårdsbadet har en ny överbyggnad och ombyggnad gjorts. Inom kvarteret Rönne har ytterligare två plan färdigställts för studentbostäder.

Satsningarna på en mer leverantörsneutral utveckling av smarta fastigheter har intensifierats och förstärkts under år 2011.

Satsningarna på ”gröna skolgårdar”, hälsoträdgården i Torup samt ”naturlig grönska vid särskilda boendeformer för äldre och funktionsnedsatta i Malmö” har fortsatt under år 2011.

Miljönämnd

Nämndens nettokostnad för verksamheten år 2011 uppgick till 55 Mkr, en ökning med 3,2 % jämfört med föregående år. Ökningen förklaras av pris- och löneökning samt utökat kommunbidrag för förorenad mark och matpaket.

Miljöbarometern, som är ett verktyg för att redovisa nyckeltal kring miljöläget i Malmö via internet, lanserades under år 2011.

Under år 2011 har nämnden ansökt om medel för projekt som berör hållbar stadsutveckling. Projekten kommer att leda till investeringar på ca 250 Mkr i Malmö i hållbarhetslösningar under de kommande åren, där smarta elnät och energieffektiv bebyggelse i Hyllie utgör den största delen.

Nämnden har haft fortsatt fokus på bostadstillsyn. Inom Seved har framkommit att en del redovisade åtgärder inte genomförts. Uppföljningen av genomförda renoveringar inom Herrgården har också inletts i slutet av verksamhetsåret.

1 851 livsmedelskontroller genomfördes under år 2011 och totalt har 585 (526 år 2010) näringsidkare belönats med en Smileydekal.

BARN OCH UNGDOM

Kommunstyrelsen beslutade den 30 november 2011 att ge stadskontoret i uppdrag att, till kommunstyrelsen presentera ett förslag till utredningsdirektiv, organisation och ledning av utredningsarbetet för en ändamålsenlig framtida skolorganisation i Malmö stad. Utredningen ska bland annat utifrån ett styrnings- och ledningsperspektiv belysa hur en mer ändamålsenlig skolorganisation kan utformas. Med skolorganisation avses även förskola.

Bakgrunden är dels skolinspektionens beslut och tillsynsrapport om Malmös skolor, dels den ambition för barn och unga som uttrycks i Malmö stads styrdokument t ex budgetdokumentet. Skolan spelar där en viktig roll. Vidare utgår utredningen från och tar hänsyn till den nya skollag som trädde i kraft den 1 juli 2010 och började tillämpas den 1 juli 2011.

Förskoleverksamhet

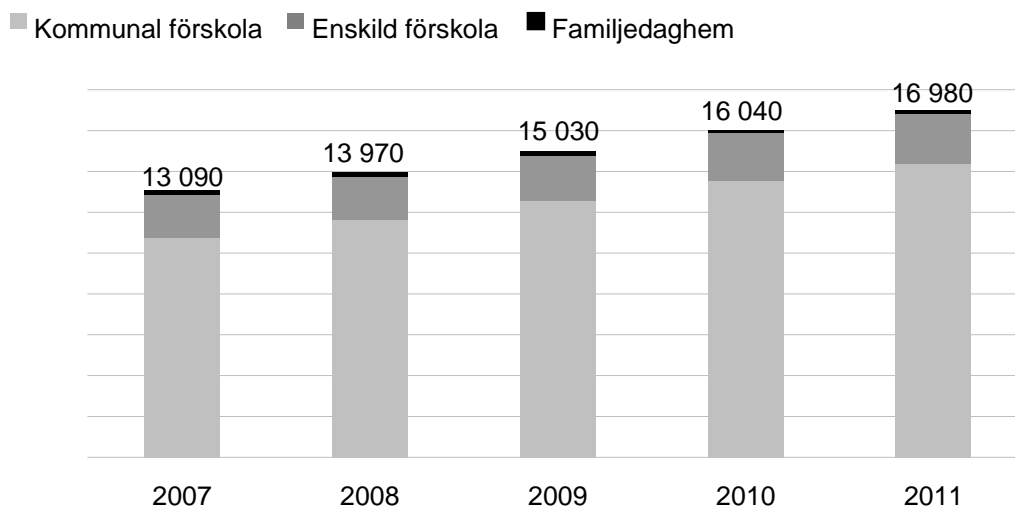
I Malmö finns 241 kommunala förskolor, 71 enskilda förskolor, 17 familjedaghem (pedagogisk omsorg) i kommunens regi samt 13 i enskild regi. I verksamheten ingår också 9 öppna förskolor.

Nettokostnaderna för förskoleverksamheten uppgick till 1 844 Mkr. Det var en ökning med 168 Mkr eller 10 % jämfört med föregående år. Den höga nettokostnadsökningen var en följd av en fortsatt utbyggnad.

Under 2011 uppgick antalet barn i förskoleåldern till 19 700 i genomsnitt. Det var en ökning med 1 100 barn jämfört med 2010.

Förskoleutbyggnaden fortsatte under 2011, och drygt 900 fler barn gick i förskola 2011 jämfört med 2010.

Antal barn med plats i förskoleverksamhet i genomsnitt per år



Efterfrågan, räknat som andelen barn i befolkningen 1-5 år som efterfrågar plats i förskolan var i stort sett oförändrad. 87,5% av barnen efterfrågade plats 2011. Antalet barn i kö var något högre under 2011 vilket medförde att behovstäckningsgraden minskade med 0,3 % -enheter till 98,5 %.

FÖRSKOLEVERKSAMHET	2011	2010	Förändring
Antal barn i befolkningen	19 717	18 575	1 142
Antal barn som efterfrågar plats	17 247	16 240	1 007
Efterfrågan	87,5%	87,4%	0,0%
Antal barn med plats i:			
*kommunal förskola	14 396	13 512	884
*enskild förskola	2 421	2 318	103
*kommunal familjedaghem	89	134	-45
*enskild familjedaghem	74	76	-2
Totalt antal barn med plats	16 980	16 040	940
Antal barn i kö (2011; jan-nov)			
- varav mer än fyra månader	1	1	0
Behovstäckning	98,5%	98,8%	-0,3%
Kostnad per barn i kommunal förskola	123 900 kr	119 500 kr	4 400 kr
Avgiftsintäkt per barn i kommunal förskola	7 700 kr	8 000 kr	-300 kr
Kostnad per barn i kommunalt familjedaghem	111 100 kr	102 600 kr	8 500 kr

Personaltätheten i Malmös kommunala förskolor var hösten 2011 5,1 barn per årsarbetare att jämföras med 5,2 för år 2010. För enskilda förskolor minskade personaltätheten från 5,3 till 5,4 barn per årsarbetare.

Förskolornas öppettider regleras från den 1 september. Då blev det även möjligt att erhålla barnomsorg för förskolebarn nattetid.

Under hösten infördes en progressiv avgiftsmodell för förskola och fritidshem som innebar lägre avgifter för låginkomsttagare.

Skola inklusive fritidshem

I Malmö finns 71 kommunala grundskolor, 6 skoldaghem och 24 fristående grundskolor med totalt 27 100 elever. Skolverksamheten omfattar förskoleklass, grundskola, skolbarnsomsorg i fritidshem eller familjedaghem (pedagogisk omsorg) samt grundsär- och träningskola.

Stadsdelarnas nettokostnader för skolverksamheten uppgick till 2 593 Mkr. Nettokostnaderna ökade med 132 Mkr eller 5,4 % jämfört med föregående år.

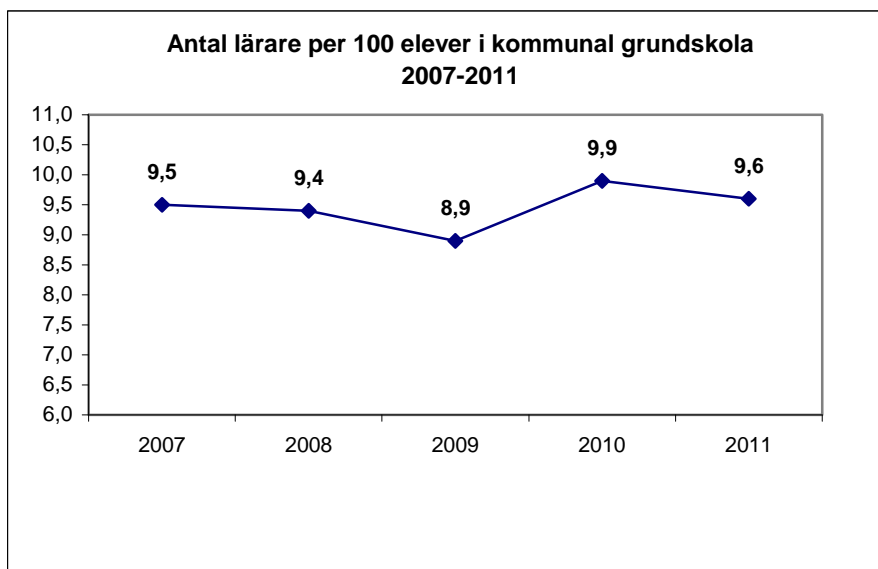
Befolkningen i åldersgruppen 6-15 år ökade med knappt 200 under 2011. Det var framförallt antalet 6-åringar som ökade. Ökningen av antalet elever i förskoleklass har främst skett inom den kommunala verksamheten. För elever i åk 1-9 har viss förskjutning skett från kommunal till fristående grundskola. Se tabell nedan.

Placerade elever	2011	2010	Förändring
Kommunal förskoleklass	2 533	2 408	125
Fristående förskoleklass	410	396	14
Kommunal grundskola	20 074	20 305	-231
Fristående grundskola	3 718	3 463	255
Särskola	336	381	-45
Totalt	27 071	26 953	118
Kostnad per barn förskoleklass	41 800 kr	42 700 kr	-900 kr
Kostnad per barn grundskola	89 300 kr	88 100 kr	1 200 kr

Prioriterat område för grundskolan är att öka andelen behöriga elever till gymnasieskolan och att förbättra resultaten i de nationella proven. För vårterminen 2011 erhöll de grundskolor som är längst ifrån att nå målen sammanlagt 9 Mkr i resursförstärkningar. Tillskottet har bland annat använts till en förstärkning av språk- och studieverkstäder samt en ökad satsning på läxhjälp, modersmålsstöd och språkutveckling. Inför höstterminen reserverades 1,6 Mkr för ett förstärkt systematiskt kvalitetsarbete och ytterligare 7,4 Mkr fördelades till grundskolorna för att främja läs och skrivutvecklingen.

Under året har det gjorts en extra resurstilldelning med inriktning mot IT som stöd för ökad måluppfyllelse och förbättrad språkinläring i skolan. Satsning på inköp av läromedel samt litteratur till skolbiblioteken har också genomförts.

Personaltätheten minskade något jämfört med föregående år. Hösten 2011 fanns 9,6 heltidsanställd pedagogisk personal per 100 elever i Malmös kommunala grundskolor att jämföras med 9,9 hösten år 2010.



Källa: SCB

Efterfrågan på skolbarnsomsorg har fortsatt att öka. År 2011 ökade antalet barn i skolbarnsomsorgen med 700 jämfört med föregående år. Ökningen beror bland annat på att antalet skolbarn i de lägre årskurserna ökar.

Placerade barn	2011	2010	Förändring
Kommunala fritidshem	9 400	8 776	624
Fristående fritidshem	1 722	1 631	91
Familjedaghem	0	0	0
Totalt	11 122	10 407	715
Andel barn i åldern 6-12 år som efterfrågar skolbarnsomsorg	57,8%	55,3%	2,5%
Kostnad per barn i kommunalt fritidshem	34 000 kr	34 800 kr	-800 kr

Personaltätheten i de kommunala fritidshemmen ökade från 5,0 årsarbetare per 100 barn hösten 2010 till 5,1 årsarbetare hösten 2011.

Gymnasieskolan

Nettokostnaden för utbildningsnämnden var 1 158 Mkr, vilket är en ökning med 37 Mkr eller 3,4 % sedan år 2010.

Nettokostnadsökningen bestod av pris- och löneökningar och beslutade förändringar av kommunbidraget för Ung i sommar och skolsatsning. Utbildningsnämnden erhöll under året 6 Mkr för en skolsatsning. 4 Mkr avsattes till IV-elever med 0 – 50 poäng som inte genererar tilläggsbelopp samt 2 Mkr till IVIK-elever.

Praktikenheten nådde inte budgeterat uppdrag. Tillflödet av platser inom Ung i sommar blev lägre än förväntat trots olika insatser för att öka antalet platser.

Kostnaden för tilläggsbelopp för elever inom gymnasieskola och gymnasiesärskola ökade markant. Tilläggsbelopp lämnas för elever med ett omfattande behov av särskilt stöd eller med behov av modersmålsundervisning. De ökade kostnaderna för tilläggsbelopp berodde både på ökade behov och på en förändring av elevpengens konstruktion i GY11.

Det totala antalet Malmöungdomar i gymnasieskola (exkl. uppföljningselever) minskade med 600 elever mellan 2010 och 2011. Minskningen skedde i den kommunala gymnasieskolan.

Antalet elever i Malmös kommunala gymnasieskolor minskade med nästan 900 jämfört med föregående år. Likt tidigare år ökade elevantalet hos de fristående gymnasieskolorna, vars andel nu uppgår till 34 %.

Utöver antalet inskrivna elever i gymnasieskola följer utbildningsförvaltningen upp antalet uppföljningselever enligt det kommunala uppföljningsansvaret. Det finns 900 elever registrerade som uppföljningselever. Antalet har ökat kraftigt.

Antal elever gymnasieskolan i genomsnitt	2011	2010	Förändring
Antal elever i Malmös gymnasieskolor	7 332	8 207	-875
<i>varav elever från Malmö</i>	<i>6 099</i>	<i>6 997</i>	<i>-898</i>
<i>varav elever från annan ort</i>	<i>1 233</i>	<i>1 210</i>	<i>23</i>
Antal elever från Malmö i gymnasieskola	9 777	10 357	-580
<i>varav elever i kommunal gymnasieskola</i>	<i>6 099</i>	<i>6 997</i>	<i>-898</i>
<i>varav elever i fristående gymnasieskola</i>	<i>3 314</i>	<i>3 020</i>	<i>294</i>
<i>varav elever i annan kommun</i>	<i>364</i>	<i>340</i>	<i>24</i>

Hösten 2011 började de första eleverna i den nya gymnasieskolan - GY11. De tidigare programmen ersattes av sex högskoleförberedande program, tolv yrkesprogram och fem introduktionsprogram. Andelen sökande till högskoleförberedande program ökade medan andelen sökande till yrkesprogrammen minskade jämfört med planerat.

Utbildningsresultatet inom gymnasieskolan är på helheten nästan oförändrad. Andelen elever vid Malmös kommunala gymnasieskolor som fullföljer sin gymnasieutbildning inom fyra år med slutbetyg från ett nationellt program är 83,3 % vilket innebär en minskning med 0,5 % sedan 2010. Detta är ett något bättre resultat än vad övriga storstäder uppvisar, men något lägre än i riket i stort.

Nationellt program	Andel med slutbetyg 2010/11	Andel med slutbetyg 2009/10
Stockholm	81,4	82,6
Göteborg	81,7	82,7
Malmö	83,3	83,8
Riket	84,2	83,6

Källa: SIRIS

Andelen elever inom specialutformat program med slutbetyg ökade från 82,7 till 84 %.

De fristående skolorna i Malmö försämrade sina resultat vad gäller andelen elever med slutbetyg från 78,7 läsåret 2009/10 till 78,4 % läsåret 2010/11. och ligger under resultatet för såväl de kommunala gymnasieskolorna i Malmö som genomsnittet för riket.

Andel elever med slutbetyg som nådde högskolebehörighet minskade från 84 % läsåret 2009/10 till 83 % läsåret 2010/11 för nationella program och från 88,6 % till 87,3 % för specialutformat program.

Genomsnittlig betygspoäng hos de elever som fick slutbetyg var oförändrad, 14,0 på nationella program på Malmös kommunala gymnasieskolor. På specialutformat program sjönk betygssnittet från 14 till 13,8.

KULTUR OCH FRITID

Kulturnämnd

Kulturnämndens nettokostnad uppgick till 311 Mkr, en ökning med 3,5 % jämfört med 2010.

Nedan en tabell över antalet besökare på några av kulturinstitutionerna jämfört mot föregående år:

Antal besökare per kulturinstitution	2011	2010	Förändring
Malmö stadsbibliotek	934 644	927 485	7 159
Malmö Museer	269 516	259 097	10 419
Malmö konstmuseum	133 631	129 640	3 991
Malmö konsthall	172 442	171 801	641

Antal elever, 7-19 år	2011	2010	Förändring
Malmö kulturskola	5 471	4 535	936

Att Malmö blivit utsedd till "Årets kulturkommun 2011" har under året lett till en mängd olika aktiviteter och arrangemang. Som exempel nämns att en bok av konstnären Misaki Kawai delats ut till alla tredjeklassare i Malmö.

Två nya mötesplatser tillkom under året, Moriska paviljongen i Folkets Park och Stapelbädden. Moriskan ska utvecklas till en mötesplats med bred kulturverksamhet för dagens Malmö och alla åldrar. Stapelbädden har med sina olika kulturella och kreativa projekt både inne i byggnaden och i det offentliga rummet utvecklats till en attraktiv mötesplats för unga.

Sommarscen har genomfört sin sjätte säsong med uppskattat publikantal på ca 80 000 besökare fördelat på drygt 40 olika spelplatser. Dåliga väderförhållanden har påverkat flera av årets planerade arrangemang men de flesta föreställningar har genomförts trots det.

På Malmö Stadsbibliotek har arbetet med att skapa en attraktiv mötesplats för stadens 9-12-åringar fortsatt. Internationell författarscen har stärkt sitt varumärke och lockat många besökare.

Malmö Museer och Malmö Konstmuseum har med utställningar som Mode utan midja och utställningen med GAN - Gösta Adrian-Nilsson haft en rekordpublik under sommaren

Fritidsnämnd

Verksamhetens nettokostnad för 2010 uppgick till 332 Mkr, en ökning med 5 % jämfört med föregående år.

VM i handboll blev inte bara en stor sportslig framgång utan hade också stora ekonomiska effekter enligt genomförd turistekonomisk analys. Besökarna under Handbolls-VM omsatte 258 Mkr, varav hela 144 Mkr hamnade i Malmö. Förutom det positiva ekonomiska utfallet fick Malmö som evenemangsstad ett

högt betyg bland besökarna, liksom tillgängligheten till staden och servicenivån på Malmö Arenan.

I mars invigdes det ombyggda Rosengårdsbadet som numera kan erbjuda skolor och föreningar en 25 meters undervisningsbassäng inomhus året runt. Inomhusbassängen förbättrar möjligheterna att öka simkunnigheten i Malmö och Rosengård i synnerhet.

Utredningen om ridskoleverksamheten färdigställdes under året. Utredningen presenterade förslag på lokalisering av de två ridföreningar som har externt förhyrda anläggningar med stora problem med underhåll. Det föreslås också att Malmö stad tar ett större ansvar för mark och byggnader vid de två kommunala ridanläggningarna som nyttjas av Malmö Ridklubb och Örestads Ryttaresällskap. Här finns ett eftersatt underhåll att åtgärda och det krävs ny- och ombyggnation av stallarna för att uppfylla dagens krav på hästhållning och säkerhet.

Tidigare negativa besöksutveckling vid Aq-va-kul har vänts och för 2011 uppvisade Aq-va-kul en intäktsökning med nästan 10 %. En rad åtgärder har vidtagits för att skapa större trygghet och säkerhet på badet. Antalet incidenter med ungdomsgrupper som inte följer ordningsreglerna har minskat.

Allt fler barn och ungdomar efterlyser möjlighet att bedriva spontana aktiviteter utan något krav på regelbunden träning. Nämnden har därför satsat på två projekt där deltagarna inte behöver föränmäla sig och deltar på sina egna villkor. Den ena aktiviteten är skridskoskola i Rosengårds ishall och den andra är spontanfotboll i Latinskolans sporthall.

Vid utgången av 2011 var totalt 530 föreningar registrerade hos fritidsförvaltningen, vilket innebär att de två senaste årens trend med ökat antal registrerade föreningar håller i sig.

VÅRD OCH OMSORG

Individ- och familjeomsorg

Den totala nettokostnaden för individ- och familjeomsorgsverksamheten var under året 944 Mkr (exklusive ekonomisk hjälp), vilket var 62 Mkr eller 7 % mer än föregående år.

Med stöd i de lagar som reglerar verksamheten kan barn och ungdomar samt vuxna placeras på externa och interna institutioner samt i familjehem. Sammantaget minskade dessa placeringar med 7 % mellan 2010 och 2011. Kostnadsminskningen stannade dock vid 2 %, eftersom dygnspriserna ökade mellan åren för de flesta placeringsformerna.

En trend som håller i sig är att öppenvårdsinsatser - såväl externt köpta som i egen regi - ökar, medan institutionsplaceringarna minskar.

Några jämförelser med föregående års utfall framgår av nedanstående tabell:

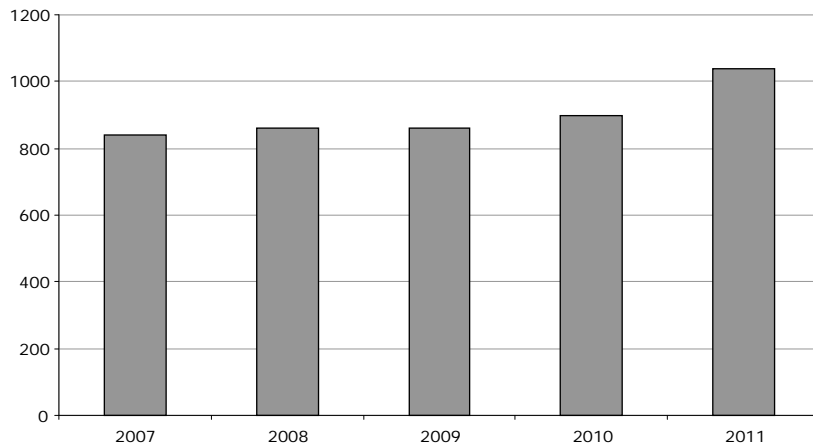
Hem för vård och boende (HVB) samt familjehemsplaceringar

	2011	2010	Förändring
Antal externa årsplaceringar:			
*HVB (vuxna)	83	91	- 8
*HVB (barn/ungdom)	84	92	- 8
Antal interna årsplaceringar:			
*HVB (vuxna)	39	36	+ 3
*HVB (barn/ungdom)	10	12	- 2
Antal familjehemsplaceringar			
*Familjehem (vuxna)	31	39	- 8
*Familjehem (barn/ungdom)	312	328	- 16
Kostnad per plats:			
*HVB extern (vuxna)	698 200 kr	596 600 kr	+ 101 600 kr
*HVB extern (barn/ungdom)	1 063 100 kr	1 056 300 kr	+ 6 800 kr
*Familjehem (vuxna)	181 500 kr	191 800 kr	- 10 300 kr
*Familjehem (barn/ungdom)	212 600 kr	197 900 kr	+ 14 700 kr

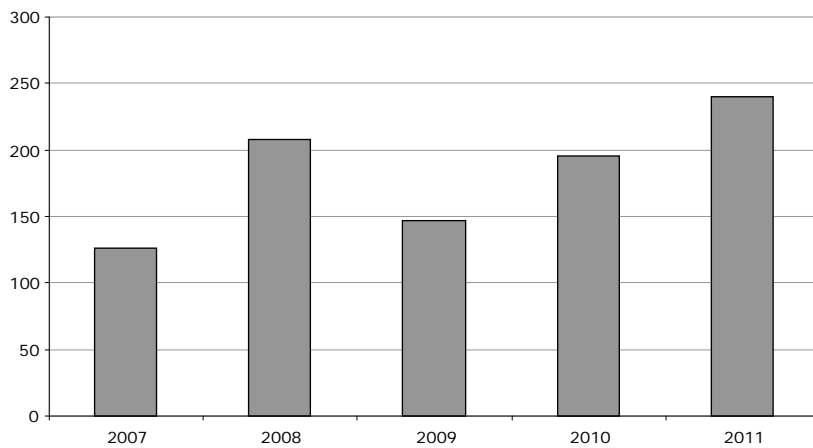
Hemlöshet

Den årliga kartläggningen av hemlösa i oktober visade att antalet hemlösa uppgick till 1 039 vuxna personer, en ökning med 139 personer eller 15 % föregående år. Antalet barn i hemlösa hushåll var 240, 44 fler än 2010, vilket är det högsta antalet under de årliga kartläggningarna har genomförts.

Antal hemlösa vuxna



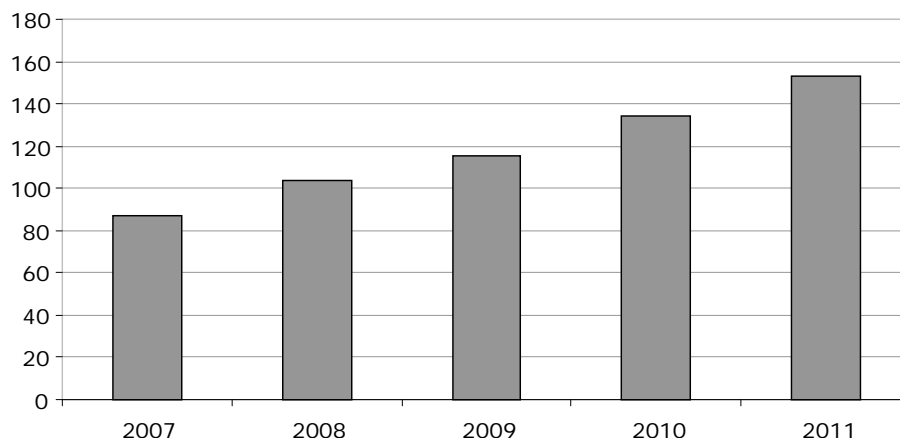
Antal barn i hemlösa hushåll



Personer som är hemlösa kan genom individ- och familjeomsorgen få hjälp med tillfälliga boendelösningar som t ex hotell eller dygnsboende. Vid mer långvarigt behov kan hjälp ges till lägenhet med andrahandskontrakt. Sammantaget ökade antalet boendedygn med 5 % jämfört med 2010. Det totala antalet boendedygn var 1 065 100, vilket motsvarar i genomsnitt drygt 2 900 individer per dygn. Boendedygnen på hotell ökade för andra året i rad efter att ha legat på samma nivå 2008 och 2009. Ökningen mellan 2010 och 2011 var 40 % (31 % mellan 2009 och 2010).

Den totala nettokostnaden för boende för hemlösa uppgick till 153 Mkr, vilket är en ökning med 14 % jämfört med 2010. I genomsnitt har kostnaden ökat med 15 % per år de senaste fem åren.

Kostnader för hemlösa 2007 - 2011 (Mkr)



Några jämförelser med föregående års utfall framgår av nedanstående tabell:

Boende för hemlösa

	2011	2010	Förändring
Antal boendedygn:			
*Lägenheter	827 200	818 100	+9 100
*Hotell	40 500	28 900	+11 600
*Dygnboende	197 400	171 800	+25 600
Totalt	1 065 100	1 018 800	+46 300
Kostnad per boendedygn:			
*Lägenheter	44 kr	42 kr	+ 2 kr
*Hotell	366 kr	378 kr	- 12 kr
*Dygnboende	515 kr	519 kr	- 4 kr
Totalt	144 kr	132 kr	+12 kr

Anledningen till att kostnaden per boendedygn totalt (samtliga boendedygn oavsett boendeform) ökar, är att andelen boendedygn i de dyrare boendeformerna hotell och dygnboende ökar snabbare än boendedyggen i lägenheter.

Vård och omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning

Nettokostnaden för vård och omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning uppgick under året till 3 469 Mkr, vilket är en ökning med 5 % i jämförelse med 2010.

Omsorg med stöd av socialtjänstlagen (SoL)

De senaste sju åren har andelen i befolkningen över 65 år med insatser ökat från 16 % till drygt 20 % de senaste åren. I genomsnitt under 2011 omfattades drygt 9 200 personer av äldreomsorgen, vilket är samma nivå som 2010. Av dessa hade 76 % biståndsbedömda hemtjänstinsatser i ordinärt boende och resterande 24 % bistånd till särskilt boende. Fördelningen mellan ordinärt respektive särskilt boende speglar motsvarande fördelning föregående år.

Antalet personer som omfattas av insatser för funktionsnedsatta har minskat under 2011, från i genomsnitt 707 personer under 2010 till 680 under 2011.

Minskningen har skett inom både ordinärt och särskilt boende. Kostnad per vårdtagare för denna grupp har ökat mellan åren med drygt 15 %.

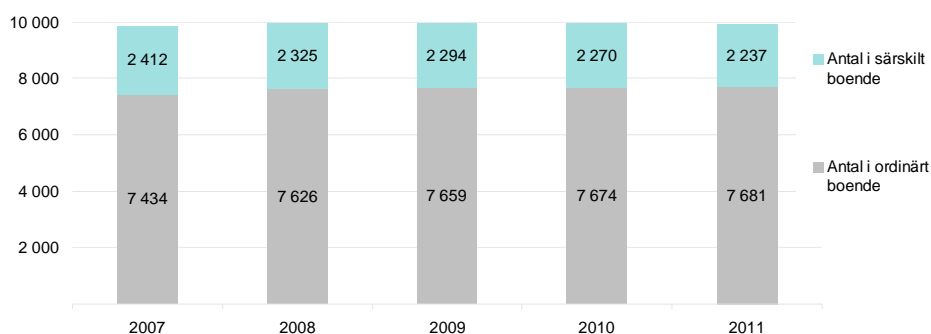
Antal årsplatser inom korttidsvård som nyttjats under året har minskat i jämförelse med föregående år och uppgick i genomsnitt till 306 platser, vilket är 11 % färre än 2010. I flera stadsdelar har man redan tidigare år initierat åtgärder för att minska antalet korttidsplaceringar och samtidigt öka tryggheten hos vårdtagarna, vilket nu syns i statistiken. Antalet årsplatser för utskrivningsklara patienter, som sjukvården debiterat stadsdelarna, ökade mellan 2010 och 2011 från två till fem platser.

Intäkter genom vårdavgifter uppgick till totalt 47 Mkr, en ökning med drygt 1 Mkr jämfört med fjolåret. Den genomsnittliga vårdavgiften per månad och vårdtagare uppgick till 393 kr, vilket är en ökning med 3 % jämfört med 2010.

Några jämförelser mellan 2011 och 2010

	2011	2010	Förändring
Antal personer med insatser enligt SoL	9 917	9 943	-26
*varav äldre (över 65)	9 237	9 236	+1
*varav funktionsnedsatta	680	707	-27
*i ordinärt boende (inkl. korttid)	7 681	7 674	+7
*i särskilt boende	2 237	2 270	-33
Kostnad per vårdtagare	244 000 kr	233 000 kr	+11 000 kr
*äldre (över 65)	246 000 kr	236 000 kr	+10 000 kr
*funktionsnedsatta	221 000 kr	193 000 kr	+28 000 kr
*i ordinärt boende (inkl. korttid)	153 000 kr	147 000 kr	+6 000 kr
*i särskilt boende	558 000 kr	524 000 kr	+34 000 kr
Antal årsplatser i korttidsvård	306	344	-38
Kostnad per årsplats i korttidsvård	706 000 kr	701 000 kr	+5 000 kr
Antal årsplatser för utskrivningsklara patienter	5	2	+3
Kostnad per årsplats för utskrivningsklara patienter	1 501 000 kr	1 358 000 kr	+143 000 kr
Vårdavgift per vårdtagare och år	4 719 kr	4 586 kr	+133 kr

Antal personer med insatser enligt SoL



Omsorg om personer med funktionsnedsättning (LSS och assistansersättning)

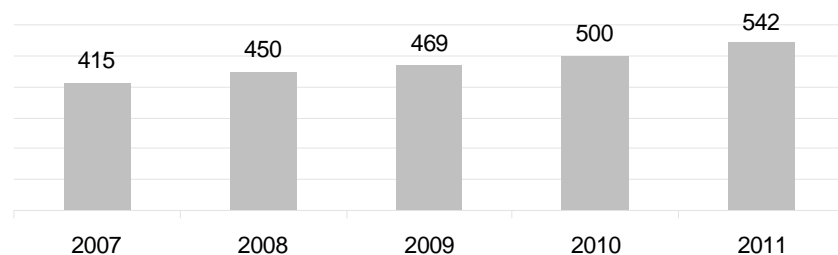
Nettokostnaden för stadsdelarnas LSS-verksamhet uppgick till 153 Mkr, en ökning med drygt 7 Mkr, eller 5 % jämfört med 2010.

Den höga efterfrågan på LSS-bostäder kvarstår och en hög utbyggnadstakt är fortsatt en prioriterad fråga. Under 2011 har antalet lägenhetsanvisningar ökat med 65 % i jämförelse med föregående år. Totalt har det skett 153 lägenhetsanvisningar under året. I december 2011 stod 39 personer i kö för att få LSS-bostad, varav 22 personer väntat längre än tre månader. Jämfört med föregående år har kön minskat med 40 % och antalet personer som väntat längre än tre månader har minskat med 44 %.

Trots att byggnationen av planerade LSS-bostäder i huvudsak har fortlöpt enligt plan finns behov av alternativa lösningar för personer med särskilda behov, exempelvis vissa personer med problemskapande beteende eller personer i behov av integrerad skola och LSS-boende. Ett sådant alternativ är att placera i boenden utanför Malmö stad, ibland i avvaktan på att plats kan erbjudas i Malmö. Vid årsskiftet var 16 personer placerade på LSS-boende utanför Malmö. Tio personer återgick till Malmö under 2011 och sex nyplaceringar genomfördes.

Det höga trycket på LSS-boenden syns även i kostnadsutvecklingen. Under året uppgick nettokostnaden för LSS-bostäder och externa placeringar till drygt 542 Mkr, vilket är en ökning med 42 Mkr eller 8 % vid jämförelse med 2010.

Kostnadsutveckling LSS-bostäder och externa placeringar (Mkr)



Inom daglig verksamhet har en satsning på tydliggörande pedagogik genomförts under 2011, vilket är en av orsakerna till högre nettokostnader under året vid jämförelse med föregående år. Totalt uppgick nettokostnaden för daglig verksamhet till 120 Mkr, att jämföra med 114 Mkr under 2010. Antalet ärenden om assistansersättning (tidigare LASS) fortsätter att öka och kostnaden för 2011 uppgick till 112 Mkr, vilket är en ökning med drygt 7 Mkr jämfört med i fjol.

Några jämförelser mellan 2011 och 2010

	2011	2010	Förändring
LSS-insatser			
* antal brukare	1 099	1 065	+35
* kostnad per brukare och år	140 000 kr	121 000 kr	+19 000 kr
LSS-boendeenheter			
* antal boende	782	724	+58
* kostnad per boende och år	672 000 kr	664 000 kr	+7 000 kr
Externa LSS-boenden			
* antal boende	16	20	-4
* kostnad per boende och år	1 069 000 kr	937 000 kr	+131 000 kr
Daglig verksamhet			
* antal brukare	619	608	+11
* kostnad per brukare och år	194 000 kr	188 000 kr	+6 000 kr
Personlig assistans			
* antal brukare	399	389	+10
* kostnad per brukare och år	282 000 kr	272 000 kr	+10 000 kr

Ekonomisk hjälp

Ekonomisk hjälp består av försörjningsstöd/ekonomiskt bistånd enligt socialtjänstlagen och introduktionsersättning till nyanlända flyktingar och invandrare enligt lagen om introduktionsersättning. Genom lagen om etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare som trädde i kraft 2010, förändras kommunens och statens ansvarsområden. Bland annat tar staten över ansvaret för ersättning till i lagen definierad målgrupp. Kommunens utbetalning av introduktionsersättning började successivt fasas ut från och med december 2010.

Det genomsnittliga antalet hushåll per månad som fick försörjningsstöd eller introduktionsersättning uppgick till 9 019 under 2011, vilket var en ökning med i genomsnitt 115 per månad.

	2011	2010	2009
Försörjningsstöd	8 319	7 689	7 000
Introduktionsersättning	700	1 216	1 305
TOTALT	9 019	8 904	8 304

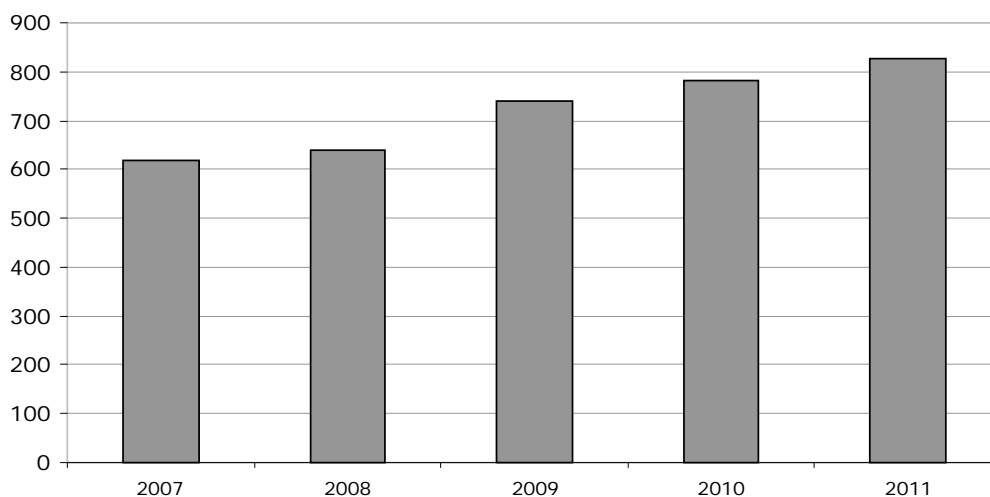
Genomsnittskostnaden per hushåll och månad var 7 654 kr vilket var en ökning med 327 kr eller 4,5 % jämfört med föregående år.

Kostnaderna för ekonomisk hjälp ökade med 46 Mkr (6 %) mellan 2010 och 2011. Motsvarande ökning mellan 2009 och 2010 var 36 Mkr (5 %) och mellan 2008 och 2009 99 Mkr (16 %). Av ökningen årets ökning på 46 Mkr kan 35 Mkr förklaras med högre genomsnittlig kostnad per ärende och 11 Mkr av ökad ärendemängd. Den högre kostnaden per ärende beror i stora delar på inflationsuppräkning av den s.k. riksnormen.

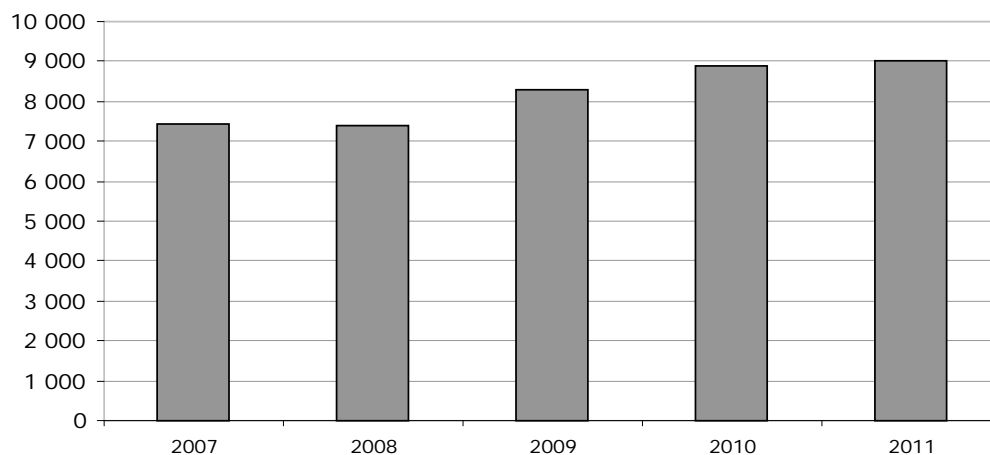
Ekonomisk hjälp (Mkr)

	Utfall 2011	Utfall 2010	Förändring
Försörjningsstöd	770,4	679,1	+ 91,3
Introduktionsersättning	57,9	103,8	- 45,8
Övriga kostnader/ intäkter	-13,0	-13,6	- 0,6
TOTALT	815,3	769,2	+46,1

Bruttokostnader för ekonomisk hjälp 2007 - 2011 (Mkr)



Antal hushåll med ekonomisk hjälp per månad 2007 - 2011



SYSSELSÄTTNING OCH ARBETSMARKNAD

Den ekonomiska uppgången efter finanskrisen och lågkonjunkturen medförde inte en förväntad minskning av arbetslösheten i Malmö utan arbetslöshetstalen har i stället under 2011 legat kvar på samma höga nivåer som under det föregående året. Såväl kostnader för ekonomiskt bistånd som antalet biståndshushåll steg under året trots att antalet hushåll med introduktionsersättning successivt minskar sedan arbetsförmedlingen övertagit ansvaret för nyanlända flyktingars etablering i arbetslivet.

SCB:s Arbetskraftsundersökningar, AKU, redovisar för 2011 en sysselsättningsgrad på 73,0 % för åldersgruppen 20-64 år att jämföra med 75,3 % för 2010. Nedgången återspeglar svårigheten för arbetslösa i Malmö att komma ut på arbetsmarknaden.

Det sammanräknade antalet arbetslösa malmöbor inskrivna hos Arbetsförmedlingen, öppet arbetslösa och personer i program med aktivitetsstöd, 16-64 år, uppgick i december 2011 till 18 575 personer, 14,4 % av arbetskraften. Motsvarande siffror för ungdomar, 18-24 år, var 3 411 personer, 24,7 % av arbetskraften. I Malmö deltog 1 166 personer i tredje fasen av jobb- och utvecklingsgarantin i slutet av 2011, en ökning med 158 personer jämfört med föregående år.

Drygt 6 600 personer deltog under 2011 i Malmö stads arbetsmarknadsinsatser inom JobbMalmö (uppgifter för 2010 inom parentes). Totalt avslutade 4 251 personer under året varav 1 009 (1 247) personer gick vidare till arbete, 639 (836) till gick studier och 1 150 (1 150) har uppnått förutsättningarna för att övergå till Arbetsförmedlingen som arbetssökande.

FLYKTINGAR OCH INVANDRARE

Antalet hos Invandrarservice mottagna flyktingar minskade från 715 år 2010 till 650 år 2011. De nyanlända flyktingarna kommer främst från Irak, Somalia, och Afghanistan.

2011 avslutade 817 personer introduktion med sfi. Av dessa gick 19 % (154) till arbete och 31 % (250) till studier, tillsammans 50 % att jämföra med 45 % föregående år. Till dessa kommer 7 % som fått förutsättningar att ta del av Arbetsförmedlingens generella tjänster.

VUXENUTBILDNING

Vuxenutbildningens totala volym har i stort sett varit densamma som 2010. Utbildningsproduktionen har dock omfördelats mellan skolformerna utifrån behov, efterfrågan och medelstilldelning. Under 2011 har utbildningsvolymen motsvarat 46 helårsplatser inom särsvux, 3 316 helårsplatser inom sfi, 969 helårsplatser inom grundläggande vuxenutbildning och 2 986 helårsplatser inom gymnasial vuxenutbildning.

De riktade statsbidragen till yrkesvux har möjliggjort en utökning av gymnasial vuxenutbildning, avseende såväl allmänna som yrkesinriktade kurser. Efterfrågan på de rättighetslagstiftade skolformerna sfi och grundläggande vuxenutbildning har minskat något.

Under året har genomförts särskilda utbildningsinsatser inom efterfrågade områden samt prova på-kurser inom tekniska yrken. Rekryteringsutbildningar har genomförts inom områdena yrkesförare buss samt vård/omsorg. Arbetsmarknadsläget och arbetsgivarnas försiktighet att lämna jobbgaranti efter avslutad utbildning har begränsat rekryteringsutbildningarna.

FEM OMRÅDESPROGRAM

Områdesprogram Herrgården

Under 2011 har en lång rad insatser med stor variation genomförts; skalan löper från operativa nedslag till omfattande strategiska arbeten. Insatser med fokus på lärande och arbete har dominerat under 2011. Hit hör arbetet med Framtidens skola, samt de processer som genomförts tillsammans med näringslivet för ökat antal arbetstillfällen samt ökad näringslivetablering i stadsdelen. Genom arbetsmarknadsprojektet Jobb först har ungdomar i stadsdelen kunnat erbjudas anställning och coachning.

Under 2011 invigdes ”På gång-boxen”- en kreativ informationsplats där utveckling och medborgarinriktade aktiviteter kan genomföras. Avtal slöts med Rädda Barnen och Individuell Människohjälp kring uppdrag om att stärka möjligheterna till inflytande och mobilisering för Malmöbor i Rosengård. Arbetet med att ytterligare stärka kulturen och fritidens roll i stadsdelen påbörjades.

Den fysiska planeringen och förstärkandet av Rosengårds attraktionskraft har uppmärksammats, bland annat genom framtagande av ett planprogram för Herrgården. Projektering av Rosengårdsstråket har fortlöpt, med fokus på mötesplatserna Bokaltorget, Yallatrappan och Aktivitetsytan.

Områdesprogram Södra Sofielund/Seved

Under 2011 genomförde områdesprogrammet, miljöförvaltningen och Hyresgästföreningen en gemensam aktion för att kartlägga oseriösa fastighetsägare i området. Miljöförvaltningen fortsätter sitt arbete med inspektioner av fastigheter i området. Hyresgästföreningen fortsätter i samarbetsavtal med Södra innerstaden dörrknackning för att öka medvetenhet kring boendefrågor samt skapa kontaktombud i fastigheterna.

Möten för medborgare i området utvecklades. Mötesplatsen som funnits länge i området har utökats med både aktiviteter, verksamheter och kvällstider. I samlingslokal Flygande Mattan har bl.a. kvällsöppet bidragit att fler unga och unga vuxna aktiverat sig med personal från Förebyggarsektion och Mötesplatsen. Anställd ungdomskoordinator har kommit i kontakt med ett 100-tal från målgruppen och av dessa är ett 30-tal engagerade i olika aktiviteter och coachande samtal. I området finns även musikstudio som engagerat ett 15-tal unga.

Arbetet med unga vuxna har omfattat personer som står långt från arbetsmarknaden och i vissa fall uppvisat riskbeteende. Totalt har ett tiotal personer fått någon form av sysselsättning via arbetsmarknadskoordinatören. Under året beslöts även om inrättande av jobbpatrull i området via Jobb Malmö. Ett 20-tal arbetslösa inom området ska erbjudas arbete inom stadsdelen och i samarbete med Posten blev det klart att två unga vuxna erbjuds provanställning.

Områdesprogram Lindängen

Målet för Områdesprogram Lindängen vilka under vår 2011 togs fram i dialog med såväl Lindängebor som andra aktörer är ”ett tryggt och attraktivt Lindängen med fler vuxna och unga i arbete”.

För att nå fram till målet har områdesprogrammet under 2011 arbetat med både kortsiktiga insatser och långsiktiga satsningar på området och dess invånare, bl.a.:

Samordnade trygghetsinsatser av polis, räddningstjänsten, fastighetsägare, stadsdelsförvaltningen och Malmö stads övriga förvaltningar.

Samverkan mellan stadsdelsförvaltningen, fastighetsägare och Malmö stads övriga förvaltningar för att ta fram förslag för hållbar fysisk förvandling av Lindängen centrum.

Utveckling av områdets mötesplatser, bl.a. igångsättning av allaktivitetshuset på Lindängeskolan.

Inledning av samverkan mellan stadsdelsförvaltningens enhet för ekonomiskt bistånd, förskolor och Jobb Malmö där barnfamiljer utan sysselsättning erbjuds vägledning om arbete och studier.

Områdesprogram Holma/Kroksbäck

Under 2011 genomförde Hyllie stadsdelsförvaltning studien ”Ett folkhälsoperspektiv på Områdesprogrammet Holma och Kroksbäck”. Syftet med studien var att utifrån Malmö stads välfärdsredovisning och de 11 folkhälsomålen sammanställa en bild av hur befolkningen i Holma och Kroksbäck mår. Resultaten och eventuella prioriteringar kommer att diskuteras vidare under 2012 med koppling till Kommissionens arbete.

Stadsdelsförvaltningen har i samarbete med den lokala föreningen Aktiva kvinnor i Hyllie, MKB och Arbetsförmedlingen startat upp ”Infocenter Holma”. Infocentret erbjuder bland annat samhällsinformation, hjälp med översättning och tolkning, samt hjälp med att hänvisa och ta kontakt med olika myndigheter. Även jobbcoaching och finns knutet till centret, liksom uppstart av juristjour.

Arbetet med ”Öppen skola”, Kroksbäcksskolan utvecklas. Efter skoltid fungerar skolans lokaler som mötesplats för ett flertal föreningar och privatpersoner som vill låna lokaler till organiserade aktiviteter. I samarbete med Afghanska Kulturföreningen har ”Läxakuten” med målgruppen åk 6-7 på Kroksbäcksskolan startats under år 2011.

Områdesprogram Segevång

Kirseberg stadsdel och Kommunstyrelsen har under 2011 fattat beslut om att driva områdesprogram Segevång. Tillsammans med nämnder, förvaltningar och föreningar har det genererats en idélista för områdesprogrammet med mål, tid-

plan och samarbetspartners för perioden 2012 – 2015 som fastställts av stadsdelsfullmäktige.

Förvaltningschefen har deltagit på möte med övriga förvaltningschefer i syfte att inspirera till samverkan över förvaltningsgränserna i förhållande till programmets idéinriktning. Stadsdelen har även lett och finansierat stadens förstudie av Innovationsforum. Trygghetsvandring har genomförts med gott resultat.

Stadsdelschef, kommunikatör, HR-resurser och planeringssekreterare har avsatt tid sedan juni för planerings- och skrivarbete, för möten och studieresa samt rekrytering av områdeskoordinator. Stadsdelen har aktivt deltagit i kommunikationsinsatser i och utanför stadsdelen.

ÖVERSIKT ÖVER BUDGETAVVIKELSER

RESULTAT (MKR)			BUDGETAVVIKELSER					
Budgeterat resultat	0	→	Serviceenämnd	1				
Budgetavvikelse	492		Teknisk nämnd	14				
Prognostiserat resultat	492		Realisationsvinster	230				
			Utbildningsnämnd	5				
			Kulturnämnd	0				
			Fritidsnämnd	2				
			Social resursnämnd	-5				
			Stadsdelsfullmäktige	-31				
			Ekonomisk hjälp	-67				
			Övriga	55				
			Finansiering	288				
			Summa	492				
			FINANSIERING					
			Skatter o generella bidrag	116				
			Intebanken	4				
			Personalomkostnader/pensioner	54				
			Anslag till förfogande	10				
			Lokaler o anläggningar	10				
			Citytunneln	55				
			Bolag och kommunalförbund	18				
			Statsbidrag flyktingar	-5				
			Övrigt	26				
			Summa finansiering	288				
Verksamheter enligt intembudget	Förskoleverk- samhet	Skola och fritidshem	Individ och familjeomsorg	Vård och omsorg	Fritid och kultur	Arbetsmarkn- adsåtgärder	Gem. service och övrigt	Totalt
Stadsdelsfullmäktige								
SDF Centrum	6	-5	-12	-2	0	-1	2	-12
SDF Södra innerstaden	-1	-10	-2	14	0	0	10	10
SDF Västra innerstaden	2	-2	-6	0	0	0	2	-3
SDF Limhamn/Bunkeflo	0	-5	-1	-3	0	0	7	-1
SDF Hyllie	9	-4	1	-9	2	0	0	-2
SDF Fosie	8	-7	2	1	0	0	2	6
SDF Oxie	0	-4	2	1	0	0	2	1
SDF Rosengård	16	-7	-17	-6	1	-1	5	-9
SDF Husie	0	2	-5	-6	0	0	2	-6
SDF Kirseberg	1	-6	-7	-6	0	0	1	-16
Summa	42	-47	-45	-15	3	-2	33	-31
Social resursnämnd			1	-10			3	-5

RESULTATRÄKNING

Mkr	Not	Malmö Stad		Sammanställd redovisning	
		2011	2010	2011	2010
Verksamhetens intäkter	1	3 243	3 003	6 107	5 764
Verksamhetens kostnader	2	-15 730	-15 153	-17 888	-17 325
Avskrivningar	3	-651	-569	-1 055	-979
Verksamhetens nettokostnader		-13 138	-12 719	-12 836	-12 540
Skatteintäkter	4	9 619	9 184	9 619	9 184
Generella statsbidrag och utjämning	5	3 953	3 976	3 953	3 976
Finansiella intäkter	6	162	104	191	98
Finansiella kostnader	7	-104	-29	-372	-154
Resultat före extraordinära poster		492	516	555	564
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Skatt/latent skatt				-26	-22
Resultatandelar i intresseföretag				4	5
ÅRETS RESULTAT		492	516	533	547

JÄMFÖRELSE BUDGET – REDOVISNING 2011 FÖR MALMÖ STAD

Mkr	Budget vid årets slut	Bokslut	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	-13 471	-13 138	333
Skatteintäkter	9 487	9 619	132
Generella statsbidrag och utjämning	3 969	3 953	-16
Finansiella intäkter	78	162	84
Finansiella kostnader	-63	-104	-41
Resultat före extraordinära poster	0	492	492
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
Årets resultat	0	492	492

* I den ursprungliga budgeten för år 2011 (beslutad i december 2010) var den budgeterade nettokostnaden 13 382 Mkr. Den har således ökat med 89 Mkr genom beslut under året.

BALANSRÄKNING

Mkr	Not	Malmö Stad		Sammanställd redovisning	
		2011	2010	2011	2010
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	8	1	2	15	9
Materiella anläggningstillgångar		13 213	12 685	24 303	23 235
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	12 653	12 172	22 408	21 432
- Maskiner och inventarier	10	560	513	1 895	1 803
Finansiella anläggningstillgångar	11	2 316	1 679	1 478	1 835
Summa anläggningstillgångar		15 530	14 366	25 796	25 079
Omsättningstillgångar					
Förråd mm	12	558	414	563	419
Fordringar	13	1 633	1 416	1 796	1 615
Kortfristiga placeringar		291	323	291	323
Kassa och bank		428	777	609	1 075
Summa omsättningstillgångar		2 910	2 930	3 259	3 432
SUMMA TILLGÅNGAR		18 440	17 296	29 055	28 511
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital vid årets början		11 581	11 065	14 168	13 709
Årets resultat		492	516	550	531
Summa eget kapital	14	12 073	11 581	14 718	14 240
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	15	1 262	1 061	1 345	1 134
Andra avsättningar	16	17	96	152	230
Latent skatteskuld				334	325
Summa avsättningar		1 279	1 157	1 831	1 689
Skulder					
Långfristiga skulder	17	1 478	309	7 874	7 307
Kortfristiga skulder	18	3 610	4 249	4 632	5 275
Summa skulder		5 088	4 558	12 506	12 582
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		18 440	17 296	29 055	28 511
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	19	6 154	5 583	6 154	5 583
Övriga ansvarsförbindelser	20	3 157	3 049	570	566

Differens mellan ingående balans 2011 och utgående balans 2010 i eget kapital i den sammanställda redovisningen beror på att Malmö Hamn AB har likvidrats under 2011, se vidare under redovisningsprinciper för sammanställd redovisning.

FINANSIERINGSANALYS

Mkr	Not	Malmö Stad		Sammanställd redovisning	
		2011	2010	2011	2010
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat		492	516	533	547
Justering för av- och nedskrivningar	8, 9,10	651	569	1 055	979
Justering för realisationsvinster	9, 11, 12	-230	-50	-236	-53
Justering för pensionsavsättning	15	201	69	211	65
Justering för andra avsättningar	16	-79	-13	-78	-9
Justering för bokslutsdispositioner och latent skatt				9	-7
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		-2		1	-16
Netto från löpande verksamhet		1 033	1 091	1 495	1 506
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	8				
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar					
Investering i materiella anläggningstillgångar	9, 10	-1 178	-1 715	-1 938	-2 618
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	9, 10	37	24	42	37
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11	-2	-8	-256	-1 514
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			1	8	2
Netto från investeringsverksamhet		-1 143	-1 698	-2 144	-4 093
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Ökning av långfristiga skulder	17	1 170	168	1 258	3 243
Minskning av långfristiga skulder		-1		-671	-1 244
Ökning av långfristiga fordringar	11	-775	-432	-17	-50
Minskning av långfristiga fordringar	11	142	291	395	28
Nyemissioner					5
Netto från finansieringsverksamhet		536	27	965	1 982
KAPITALBINDNING					
Ökning (-)/minskning (+) av förråd och varulager	12	-4		-4	
Exploatering	12	-371	-31	-371	-31
Försäljning av exploateringsområden	12	425	33	425	33
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	13	-217	-443	-195	-393
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	18	-639	50	-621	77
Netto från kapitalbindning		-806	-391	-766	-314
Årets kassaflöde		-380	-971	-450	-919
Likvida medel vid årets början		1 099	2 070	1 350	2 316
Likvida medel vid årets slut		719	1 099	900	1 397
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början	*	2 314	3 092	-5 539	-2 687
Ökning/minskning av räntebärande fordringar		655	270		76
Ökning/minskning av likvida medel		-381	-970	-450	-919
Ökning/minskning av räntebärande skulder		-953	-78	-411	-1 996
Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets slut		1 635	2 314	-6 400	-5 526

* I den sammanställda redovisningen för 2011 överensstämmer inte beloppen avseende likvida medel och räntebärande nettotillgång /skuld vid årets början med beloppen vid årets slut 2010 beroende på att Malmö Hamn AB likviderats under 2011 samt ändrade ägarandelar i VA Syd.

REDOVISNINGSPRINCIPER

MALMÖ STAD

Lagstiftning och normgivning

Redovisningen följer den kommunala redovisningslagen (SFS 1997:614) och de rekommendationer som Rådet för kommunal redovisning (RKR) lämnar, i det fall inget annat anges. Därutöver följs det regelverk och den normgivning som gäller för övriga sektorer i samhället och som innefattas i begreppet god redovisningssed.

Rådet för kommunal redovisning, RKR, har under året omarbetat rekommendation 10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Enligt den omarbetade rekommendationen kan avsättning endast göras för legala förpliktelser.

Från och med 2011 har pågående investeringsprojekt med en löptid överstigande sex månader påförts lånekostnader, eller så kallad kreditivränta enligt ”alternativmetoden” i RKR:s rekommendation 15:1.

Malmö stad tolkar RKR:s rekommendation så att kommunfullmäktiges beslut att återlåna pensionsmedel i stället för att avsätta medel till en särskild pensionsförvaltning är att likställa med ett ”generellt lånearrangemang” och att räntekostnaderna för pensionsskulden därigenom ersätter räntekostnader som kommunen annars skulle behövt betala.

Genom att påföra pågående investeringsprojekt lånekostnader under uppförande tiden uppnås en mer rättvisande bild av kommunens ställning och resultat. Om lånekostnader för pågående investeringar inte läggs till anskaffningskostnaden måste dessa lånekostnader rymmas inom balanskravets resultat. Därigenom minskas utrymmet för kommunal verksamhet. Genom att påföra pågående investeringsprojekt lånekostnader under uppförande tiden stöds även principen att varje generation skattebetalare ska bära sina egna kostnader.

Under 2011 har lånekostnader för pågående investeringsprojekt tillförts anskaffningskostnaderna för dessa med 35 Mkr. Medelräntesatsen uppgick under 2011 till 2,23%. Räntesatsen för beräkning av lånekostnaderna är härledd från kommunens upplåningskostnader för kortfristig upplåning.

Per 2011-12-31 har utlåning i form av checkkredit samt nästa års amortering till VISAB, Malmö Kommuns Parkerings AB samt kommunalförbundet VA Syd omklassificerats från långfristiga till kortfristiga fordringar. Posterna i balansräkningen, finansieringsanalysen samt not 11, 13 och 18 har korrigerats även för 2010.

Enligt rekommendation nr 18 från rådet för kommunal redovisning redovisas gatukostnadsersättningar som förutbetalda intäkter från och med 2010. Från 2011 resultatredovisas försäljningar inom exploateringsverksamheten vid tillträdestidpunkten.

Under 2011 har en inventering av befintliga leasingavtal genomförts. Samtliga pågående leasingavtal har klassats som operationella.

I övrigt har samma redovisningsprinciper tillämpats 2011 som 2010.

Redovisningsmodell

I redovisningsmodellen ingår:

- Resultaträkning som visar periodens intäkter och kostnader samt förändring av eget kapital.
- Balansräkning som visar den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen.
- Finansieringsanalys som visar hur verksamheten har finansierats.
- Driftredovisning som, per ansvarsområde, redovisar utfall mot budget.
- Investeringsredovisning som, per ansvarsområde, redovisar årets investeringsutgifter och investeringsbidrag

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkter och kostnader periodiseras till det år då vara levereras, tjänst utförs eller händelse inträffar.

Löner och ersättningar till personal periodiseras. Arbetad övertid och ej uttagen kompensation för jour och beredskap skuldbokförs. Intjänad ej uttagen semester skuldbokförs, liksom intjänad ferielön respektive uppehållslön för lärare och övriga uppehållsanställda. Semesterlöneskulden beräknas individuellt för samtliga personalkategorier. Sociala avgifter beräknas utifrån kommande års nivå.

I drift- och investeringsredovisningarna på sid 116 – 119 ingår interna poster. Finansiella kostnader och intäkter liksom avskrivningar ingår på nämndnivå i kolumnerna kostnader respektive intäkter. I resultat- och balansräkningarna på sid 87 – 88 har interna poster eliminerats.

Avskrivningar

Avskrivning beräknas och bokförs för de flesta anläggningstillgångar från och med månaden efter anskaffningen.

Räntor

Lånekostnader i form av kreditivränta beräknas enligt kommunens upplåningskostnad för checkkrediter och påförs från och med januari 2011 pågående investeringsprojekt.

I den interna redovisningen belastas verksamheterna med intern ränta för kapital bundet i anläggningstillgångar.

Internräntan har varit 4,75 % både 2011 och 2010. Inom serviceförvaltningen baseras den interna räntan på förvaltningens ränta på interna lån från finansförvaltningen.

Intern ränta bokförs månadsvis. För nyinvesteringar beräknas intern ränta från och med månaden efter anskaffningen.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna är uppräknade med hänsyn till förväntat skatteunderlag för inkomståret 2011. En för kommunsektorn kollektiv slutlig avräkning, baserad på de beskattningsbara inkomsterna i riket enligt 2012 års taxering, kommer att göras under januari 2013.

Den beräknade slutliga skatten för 2011 baseras på det slutliga taxeringsutfallet för år 2010 och Sveriges Kommuner och Landstings (SKL:s) skatteunderlagsprognos för 2011. Enligt rekommendation 4.2 från Rådet för kommunal redovisning, ska skatteunderlaget för bokslutsåret beräknas med SKL:s prognos för december som grund.

Extraordinära poster

Inga intäkter eller kostnader har redovisats som extraordinära under 2011 eller 2010.

Anläggningstillgångar

Som investering och därmed anläggningstillgång bokförs en anskaffning vars utgift exklusive moms uppgår till minst ett basbelopp och som har en livslängd om minst tre år.

Anläggningstillgångarna tas i balansräkningen upp till anskaffningsvärde med avdrag för gjorda avskrivningar.

Avgifter eller bidrag som är hänförliga till investeringar, skuldbokförs från och med räkenskapsåret 2010 enligt RKR:s rekommendation 18 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar. Investeringsbidragen intäktsförs sedan successivt för att matcha avskrivningarna av anläggningstillgångarna.

Investeringsbidrag som avser investeringar gjorda före räkenskapsåret 2010 har reducerat anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.

Från och med januari 2011 har lånekostnader beräknats på pågående investeringsprojekt som har en löptid överstigande 6 månader. Räntesatsen har beräknats utifrån den genomsnittliga räntan som kommunen betalar på sin checkräkningskredit till koncernbanken. Detta innebär att räntesatsen har varierat varje månad.

Fram till och med april 2001 har lånekostnader beräknats och påförts pågående investeringsprojekt. Under perioden maj 2001 till och med december 2010 har inga investeringsprojekt belastats med några lånekostnader.

Avskrivningar beräknas linjärt på ursprungligt anskaffningsvärde (nominell metod) och med utgångspunkt från tillgångarnas förväntade ekonomiska livslängd. Avskrivning sker från och med månaden efter anskaffning eller att tillgången tagits i bruk.

Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

Verksamhetsfastigheter	20, 33 och 50 år
Fastigheter för affärsverksamhet	20, 33 och 50 år
Publika fastigheter (gator, vägar och parker)	10, 20 och 33 år
Maskiner och inventarier	3, 5 och 10 år

För investeringar avseende utbyggnaden av norra hamnen och Citytunneln som aktiverats under 2011 har komponentavskrivning tillämpats.

Avskrivningar beräknas ej för aktier, andelar, konstverk, mark och pågående investeringsprojekt.

Nedskrivning sker om anläggningstillgångarnas marknadsvärde bedöms vara lägre än det kvarstående bokförda värdet.

Som immateriella anläggningstillgångar redovisas enbart anskaffade sådana.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna tas upp till anskaffningsvärdet, eller det verkliga värdet om detta är lägre.

Nedlagda kostnader för exploateringsområden redovisas bland omsättningstillgångarna. Resultatredovisning har till och med 2010 skett då delområde färdigställt så långt att tillkommande kostnader med rimlig säkerhet kunnat beräknas och bokas upp. Intäkter överstigande nedlagda kostnader för ej resultatredovisade försäljningar har balanserats som förutbetalda intäkter.

Enligt rekommendation nr 18 från rådet för kommunal redovisning redovisas gatukostnadsersättningar som förutbetalda intäkter från och med 2010. Från 2011 resultatredovisas försäljningar inom exploateringsverksamheten vid tillträdestidpunkten.

Fakturafordringar som är mer än sex månader gamla betraktas som osäkra. Finns inte upprättad avbetalningsplan som följs skrivs fordringarna då ned i redovisningen.

Pensionsåtaganden

Pensionsåtaganden ska enligt den kommunala redovisningslagen redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att:

Pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Garanti- och visstidspensioner samt pensionsförmåner intjänade från och med år 1998 redovisas i balansräkningen som avsättning för pensioner och liknande förpliktelser.

Större delen av pensionsförmåner intjänade från och med år 2000 får personalen placera individuellt. Dessa redovisas som kortfristig skuld tills utbetalning sker i slutet av mars året efter intjänandet.

Förpliktelser för pensionsåtagande för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS 07.

Rätt till visstidspension för förtroendevalda redovisas som ansvarsförbindelse eftersom det inte bedöms sannolikt att den kommer att leda till utbetalningar.

Övriga avsättningar

Enligt RKR:s omarbetade rekommendation 10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser kan avsättningar endast göras för legala förpliktelser. Med avsättningar avses en skuld som är oviss vad gäller förfallotidpunkt eller belopp.

Skulder

Långfristiga skulder är sådana som inte förfaller till betalning inom 12 månader. Kommande års amorteringar redovisas som kortfristig skuld.

Kortfristiga skulder förfaller till betalning inom 12 månader.

Justering av redovisningsdata från tidigare år

För att möjliggöra jämförelser över tiden räknas redovisningsdata från tidigare år om då nya principer börjar tillämpas.

Den 1 januari 2008 överfördes va- och avfallsverksamheten till det nybildade kommunalförbundet VA Syd och ingår därför från och med 2008 inte i kommunens redovisning.

I beskrivningen av kommunens ekonomiska utveckling från 2007 på sidan 4 ingår va-verksamheten men justering har skett till följd av ändrad redovisningsprincip.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Definition och omfattning

Begreppet sammanställd redovisning tillkom med den kommunala redovisningslagen och är närmast synonymt med koncernredovisning. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av kommunens och de kommunala företagens verksamhet och ekonomiska ställning.

I den sammanställda redovisningen ska, enligt årsredovisningslagens definition av betydande inflytande, ingå bolag i vilka Malmö stad, direkt eller indirekt, har ett röstetal på minst 20 %. Enligt RKR:s rekommendation kan företag som har en verksamhet av obetydlig omfattning undantas. Obetydlig omfattning definieras som företag där kommunens andel av omsättning och omslutning är mindre än 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Den sammanlagda kommunala andelen av omsättningen / omslutningen hos de företag som undantas, får dock inte överstiga 5% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Detta innebär att MINC i Sverige AB, Sturupsaxelns Exploaterings AB, Mede-

on AB och Kommunassurans Syd Försäkrings AB inte ingår i den sammanställda redovisningen trots att Malmö stads ägarandel överstiger 20% i bolagen.

Följande juridiska personer ingår inte i Malmö stads sammanställda redovisning:

- Stiftelser, på grund av att deras verksamhet är av obetydlig omfattning enligt definitionen ovan.
- Donationer, se avsnittet Donationer nedan.
- Bolag som är vilande (AB Folkets Park, Kungsparken AB, Stadsberget 1 (fd Kulturkoncernen), Malmö Frihamn AB och Fastighets AB Härfågeln).
- Bolag som har varit under avveckling/likvidation.
- Bolag som har likviderats under räkenskapsåret (Malmö Hamn AB).

Metod för sammanställd redovisning

Tillgångar och skulder samt intäkter och kostnader har upptagits till så stor del som motsvarar kommunens aktieinnehav. Metoden kallas proportionell konsolidering. Underkoncerners bokslut har konsoliderats i sin helhet eftersom företagen i dessa underkoncerner i huvudsak består av helägda företag som ej varit föremål för interna förvärv. Intressebolag som ingår i SYSAV:s koncernredovisning redovisas enligt kapitalandelsmetoden. Detta innebär att koncernens andel av intresseföretagens nettotillgångar redovisas på en rad i balansräkningen.

För övriga dotterföretag har Malmö stads (moderföretagets) bokförda värden på aktier i dotterföretagen eliminerats mot dotterföretagens egna kapital enligt förvärvsmetoden. Fordringar och skulder mellan företagen i den sammanställda redovisningen har eliminerats proportionellt mot aktieandelens storlek.

Dotterföretagets obeskattade reserver har i den sammanställda balansräkningen betraktats dels som eget kapital, dels som latent skatt. I den sammanställda resultaträkningen har dotterföretagets bokslutsdispositioner exklusive latent skatt återförts och ingår således i posten Förändring av eget kapital.

Enligt de redovisningsprinciper som gäller bolagen ska anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden minskas med eventuella investeringsbidrag före beräkning av avskrivningar. Under räkenskapsåret 2011 har inga investeringsbidrag redovisats i dotterbolagen varför ingen anpassning till kommunens redovisningsprinciper har varit aktuell.

De avskrivningsprinciper som företagen tillämpar skiljer sig i väsentliga delar från de principer som tillämpas av Malmö stad. I företagen tillämpas procent-satser enligt följande:

Tillgångstyp	Avskrivningsprocent
Inventarier	5 – 20 %
Näringsfastigheter	4 – 7 %
Bostadsfastigheter	1,5 – 2,5 %

Uppgifterna i den sammanställda redovisningen baseras i vissa fall på icke fastställda bokslut, dock har de preliminärt granskats av revisorerna i respektive bolag. Jämförelsetalen för år 2010 baseras på fastställda bokslut och har i förekommande fall justerats.

Donationer – Gåvor och stiftelser

Stiftelselagen gäller för donationsförvaltningen. Donationer klassificeras antingen som gåvor eller stiftelser.

Gåvorna ingår i kommunens redovisning. Från år 2011 balanseras 6 Mkr till kommande år.

Stiftelserna är självständiga juridiska personer med Malmö stad som förvaltare. Vid utgången av år 2011 förvaltar Malmö stad 116 sådana stiftelser.

Större delen av tillgångarna i stiftelserna är avsedda att användas inom socialvård, äldreomsorg samt undervisnings- och utbildningsverksamhet. Under år 2011 har 37 Mkr delats ut enligt donationernas syften. Stiftelsernas tillgångar är vid 2011 års utgång bokförda till 2 119 Mkr. Skulderna uppgår till 240 Mkr och det egna kapitalet är 1 879 Mkr.

NOTER

Not 1

VERKSAMHETENS INTÄKTER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Verksamhetens intäkter inklusive interna poster	14 638	14 194	18 181	17 650
Kommuninterna intäkter	-11 395	-11 191		
Koncerninterna intäkter			-12 074	-11 886
Summa verksamhetens intäkter	3 243	3 003	6 107	5 764
Jämförelsestörande poster				
Reavinster	280	50	281	50

Not 2

VERKSAMHETENS KOSTNADER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Verksamhetens kostnader inklusive interna poster	27 776	26 913	31 017	30 190
Avskrivningar	-651	-569	-1 055	-979
Kommuninterna kostnader	-11 395	-11 191		
Koncerninterna kostnader			-12 074	-11 886
Summa verksamhetens kostnader	-15 730	-15 153	17 888	17 325
Jämförelsestörande poster				
Sänkta avtalsenliga arbetsgivaravgifter	29	26		28
Särskild omstrukturering	26	110		110
Värdering pågående projekt exploatering	50			
Slutreglering Citytunneln	55			

Kostnaderna för omstrukturering uppgår 2011 till 26 Mkr (110 Mkr år 2010). Under 2010 fanns det utöver det årliga anslaget även ett extra anslag för omstrukturingsåtgärder.

Slutreglering av Citytunnelprojektet under 2011 har medfört upplösning av avsättning med 55 Mkr, vilket minskat 2011 års kostnader. Se vidare not 16.

Utöver jämförelsestörande poster ingår bland verksamhetens kostnader även kostnader för åtgärder mot eftersatt fastighetsunderhåll med 95 Mkr (108 Mkr år 2010).

Operationella leasingavtal överstigande 3 år

Det sammanlagda beloppet av framtida minimileaseavgifter uppgår till:	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Med förfallotidpunkt inom 1 år	9		43	
Med förfallotidpunkt senare än 1 år men inom 5 år	16		127	
Med förfallotidpunkt senare än 5 år	7		189	

Not 3

AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Av- och nedskrivningar				
Immateriella anläggningstillgångar	1	1	3	2
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	525	445	788	712
Maskiner och inventarier	125	123	264	265
Summa av- och nedskrivningar	651	569	1 055	979

I beloppen avseende Malmö stad ingår nedskrivningar med 14 Mkr (8 Mkr 2010). 11 Mkr avser rivning av delar av Latinskolan för att ge plats för uppförandet av nya lokaler till Mediagymnasiet.

Nedskrivningarna i den sammanställda redovisningen uppgår till 15 Mkr (26 Mkr 2010).

Avvikelsen i avskrivningar mellan resultaträkningen och balansräkningen beror främst på upplösning av avsättning som möter avskrivningar i VA Syd.

Not 4

SKATTEINTÄKTER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Preliminära skatteintäkter	9 360	9 044	9 360	9 044
Prognostiserad slutavräkning för 2011	217		217	
Korrigerigering av prognostiserad slutavräkning för 2010	42		42	
Korrigerigering av prognostiserad slutavräkning för 2009		7		7
Prognostiserad slutavräkning för 2010		133		133
Summa skatteintäkter	9 619	9 184	9 619	9 184

Sveriges Kommuner och Landsting prognostiserar i december 2011 slutavräkningen för år 2011 till +727 kr per invånare vilket innebär +217 Mkr.

Not 5

GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Inkomstutjämning	3 168	3 033	3 168	3 033
Kostnadsutjämning	151	246	151	246
Strukturbidrag	118	115	118	115
Regleringsbidrag / -avgift	306	75	306	75
LSS-utjämning	-179	-166	-179	-166
Konjunkturstöd		286		286
Preliminär kommunal fastighetsavgift	372	372	372	372
Prognostiserad slutavräkning för 2011 års fastighetsavgift	21		21	
Korrigerig av prognostiserad slutavräkning för 2009		-2		-2
Korrigerig av prognostiserad slutavräkning för 2010	-4		-4	
Prognostiserad slutavräkning för 2010		17		17
Summa generella statsbidrag och utjämning	3 953	3 976	3 953	3 976

Not 6

FINANSIELLA INTÄKTER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Räntor likvida medel	11	20	28	73
Utlåning	62	44	97	7
Utdelning aktier koncernföretag	84	37	57	
Räntebidrag		1	1	3
Övriga räntor och finansiella intäkter	5	2	8	15
Summa finansiella intäkter	162	104	191	98
Jämförelsestörande poster:				
Engångsutbetalning av aktieutdelning till följd av likvidation av Malmö Hamn AB	54		54	

Not 7

FINANSIELLA KOSTNADER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Räntor långfristig upplåning	8		269	128
Ränta pensionsskuld	122	26	124	28
Övriga finansiella kostnader	-26	3	-21	-2
Summa finansiella kostnader	104	29	372	154
Jämförelsestörande poster				
Sänkt diskonteringsränta pensionsavsättningar	82		82	

Malmö stad har under 2011 infört kreditivränta vilket gör att saldot för övriga finansiella kostnader redovisas som negativt. Totalt sett har 35 Mkr debiterats i kreditivränta under 2011.

Not 8

IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Anskaffningsvärde	84	84	99	96
Ackumulerade avskrivningar	-82	-81	-90	-88
Årets investeringar				
Årets av- och nedskrivningar	-1	-1	-3	-2
Omklassificering av tillgångar			9	3
Utgående bokfört värde	1	2	15	9

Not 9

MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Markreserv och exploateringsmark	337	341	337	341
Verksamhetsfastigheter	4 908	4 859	14 045	13 252
Fastigheter för affärsverksamhet	2 302	730	2 319	748
Publika fastigheter	2 082	1 993	2 082	1 993
Fastigheter för annan verksamhet	1 197	1 213	1 197	1 213
Övriga fastigheter	12	6	12	6
Pågående investeringsprojekt	1 815	3 030	2 416	3 879
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	12 653	12 172	22 408	21 432
Anskaffningsvärde	17 164	15 756	30 686	28 640
Ackumulerade avskrivningar	-4 992	-4 732	-9 291	-8 797
Årets försäljningar	-7	-2	-11	-3
Årets investeringar	1 070	1 606	1 918	2 169
Årets av- och nedskrivningar	-524	-445	-788	-712
Omklassificering av tillgångar	-58	-11	-106	135
Utgående bokfört värde	12 653	12 172	22 408	21 432

Av omklassificeringen i Malmö stads redovisning 2011 är 1 Mkr överfört från exploatering (omsättningstillgång). Därutöver har 2 Mkr överförts till finansiella anläggningstillgångar och 63 Mkr till inventarier, huvudsakligen i samband med aktivering av pågående investeringsprojekt. Vidare avser 6 Mkr investeringsbidrag som nettoredovisats under pågående investeringsprojekt och som i samband med aktiveringen överförts till långfristiga skulder.

Årets försäljningar avser bokfört värde för tillgångarna. Försäljningarna har därutöver i Malmö stads redovisning givit reavinster om 33 Mkr (32 Mkr år 2010).

I finansieringsanalysen för Malmö stad 2011 uppgår investeringar i materiella anläggningstillgångar till 1 178 Mkr (1 715 Mkr 2010). Avvikelsen jämfört med redovisningen i not 9 och 10 beror på återförda ej utnyttjade åtaganden om 1 Mkr (10 Mkr 2010).

Not 10

MASKINER OCH INVENTARIER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Maskiner	28	27	985	981
Inventarier	272	261	368	350
Byggnadsinventarier	76	78	128	116
Bilar och andra transportmedel			159	150
Pågående investering maskiner och inventarier		1	54	4
Förbättringsutgifter i ej ägda fastigheter	15	14	15	53
Konst	21	14	25	18
Övriga maskiner och inventarier	148	118	160	131
Summa maskiner och inventarier	560	513	1 895	1 803
Anskaffningsvärde	1 409	1 336	4 265	4 065
Akkumulerade avskrivningar	-896	-846	-2 482	-2 315
Årets försäljningar			-2	-4
Årets investeringar	109	118	232	297
Årets av- och nedskrivningar	-125	-122	-276	-277
Omklassificering av tillgångar	63	27	158	37
Utgående bokfört värde	560	513	1 895	1 803

Av omklassificeringen i Malmö stads redovisning 2011 har 63 Mkr överförts från mark, byggnader och tekniska anläggningar, huvudsakligen i samband med aktivering av pågående investeringsprojekt.

I finansieringsanalysen för Malmö stad 2011 uppgår investeringar i materiella anläggningstillgångar till 1 178 Mkr (1 715 Mkr 2010). Avvikelsen jämfört med redovisningen i not 9 och 10 beror på återförda ej utnyttjade åtaganden om 1 Mkr (10 Mkr 2010).

Not 11

FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Aktier och andelar	437	436	46	47
Bostadsrätter	12	10	12	10
Långfristiga fordringar	1 867	1 233	1 420	1 778
Summa finansiella anläggningstillgångar	2 316	1 679	1 478	1 835
AKTIER OCH ANDELAR				
Anskaffningsvärde aktier och andelar	436	428	47	39
Årets försäljningar			-5	-1
Årets investeringar	1	8	4	9
Årets av- och nedskrivningar				
Förändring fordran på intressebolag				
Utgående bokfört värde aktier och andelar	437	436	46	47

SPECIFIKATION AVSEENDE AKTIER

Malmö stad

	Antal	Ägarandel %	Nomvärde	Bokfört värde 2011	Bokfört värde 2010
HELÄGDA BOLAG					
MKB Fastighets AB	15 000 000	100	1 500	248	248
Malmö Kommuns Parkerings AB	2 500	100	3	3	3
Stadsberget 1 (fd Kulturkoncernen)	20 000	100	2	1	1
Malmö Stadsteater AB	5 000	100	5	5	5
Malmö Symfoniorkester AB	5 000	100	5	5	5
Vagnparken i Skåne AB, VISAB	10 000	100	1	1	1
Malmö Frihamns AB*	800	100	1	1	
Summa				264	263
* Malmö Frihamns AB har under 2011 överförts till Malmö stad från Malmö Hamn AB som likviderats under året.					
DELÄGDA BOLAG					
Sydvästra Skånes Avfallsaktiebolag, SYSAV	15 174	45,98	15	3	3
Sydvatten AB	1 506 587	35,68	151	141	141
Copenhagen Malmö Port AB	989 100	27,50	27	13	13
Malmö Opera och Musikteater AB	2 000	10,00	2	2	2
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	12 826	20,60	13	13	13
Summa				172	172
ÖVRIGA BOLAG					
				1	1
TOTALT				437	436

Sammanställd redovisning

	Antal	Ägarandel	Normvärde	Bokfört värde 2011	Bokfört värde 2010
Bolag ägda av Malmö stad					
Stadsberget 1 (fd Kulturkoncernen)	20 000	100	2	1	1
Malmö Opera och Musikteater AB	2 000	10,00	2	2	2
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	12 826	20,60	13	13	13
Malmö Frihamns AB*	800	100	1	1	
Övriga bolag				2	2
Summa				19	18
Bolag ägda av Sydvästra Skånes Avfallsaktiebolag SYSAV					
PULS-Planerad Underhållsservice AB	15 000	50	1	10	9
ÅGAB Syd AB	2 000	40		3	3
Kretsloppsparken i Kristianstad AB**					4
Carl F AB	2 500	25	9	12	10
KS Recycling AB	3 500	50		2	2
Sydskånes Energikonsult AB	500	25			
Summa				27	28
Bolag ägda av Malmö Hamn AB					
Malmö Frihamns AB *	800	100	1		1
Summa					1
TOTALT				46	47

* Malmö Frihamns AB har under 2011 överförs till Malmö stad från Malmö Hamn AB som likviderats under året.

** Söld under 2011.

BOSTADSRÄTTER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Anskaffningsvärde bostadsrätter	12	10	12	10
Ackumulerade avskrivningar bostadsrätter	-2		-2	
Årets investeringar bostadsrätter				
Omklassificering av tillgångar	2		2	
Utgående bokfört värde bostadsrätter	12	10	12	10

I Malmö stads redovisning 2011 har 2 Mkr omklassificerats från mark, byggnader och tekniska anläggningar till finansiella anläggningstillgångar.

LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Vagnparken i Skåne AB, VISAB	132	101		
Malmö Kommuns Parkerings AB	557	394		
VA Syd, kommunalförbund	782	816	194	167
Stiftelsen Kockum Fritid	5	5	5	5
Ekonomiska/ideella föreningar och stiftelser	12	23	12	22
MKB Fastighets AB	494			
Malmö stad			43	45
Husbyggnadsvaror HBV förening			5	5
Banker			4	9
KS Recycling AB			9	14
Obligationer			1 156	1 511
Bjuvs Kommun			2	2
Summa	1 982	1 339	1 430	1 780
Avgår kommande års amortering	-115	-106	-10	-2
Summa långfristig utlåning	1 867	1 233	1 420	1 778

Kommunfullmäktige har beslutat om följande låneramar:

VISAB 150 Mkr

Malmö Kommuns Parkerings AB 600 Mkr

VA Syd 1 200 Mkr

MKB 6 000 Mkr

Övriga externa parter 61 Mkr

Not 12
FÖRRÅD MM

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Förråd	41	37	46	42
Exploateringsfastigheter	517	377	517	377
Summa förråd mm	558	414	563	419
Ingående värde exploateringsfastigheter	377	378	377	378
Årets försäljning	-178	-18	-178	-18
Årets exploatering	371	33	371	33
Värdering pågående exploatering	-50		-50	
Omklassificeringar	-3	-16	-3	-16
Utgående värde exploateringsfastigheter	517	377	517	377

Utöver årets försäljning ovan ingår vinster om 196 Mkr (17 Mkr år 2010) bland verksamhetens intäkter.

Försäljningsinkomster överstigande nedlagda exploateringskostnader, 462 Mkr (608 Mkr 2010) redovisas som förutbetalda, se not 18.

Av omklassificeringen i Malmö stads redovisning 2011 är 1 Mkr överfört till mark, byggnader och tekniska anläggningar (anläggningstillgång) och 2 Mkr avser gatukostnadsersättning som förts över till långfristiga skulder.

Not 13
FORDRINGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Kundfordringar	159	208	249	302
Fordringar hos staten	226	272	318	282
Fordran mervärdeskatt	133	155	145	163
Övriga kortfristiga fordringar	198	211	81	204
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	917	570	1 003	664
Summa fordringar	1 633	1 416	1 796	1 615

Not 14

EGET KAPITAL

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Eget kapital vid årets början	11 581	11 065	14 168	13 709
Årets resultat	492	516	539	564
Varav reserverat för sociala investeringar	50		50	
Övrig förändring			11	-33
Summa eget kapital	12 073	11 581	14 718	14 240

Differens mellan ingående balans 2011 och utgående balans 2010 i eget kapital i den sammanställda redovisningen beror på att Malmö Hamn AB har likviderats under 2011, se vidare under redovisningsprinciper för sammanställd redovisning.

Malmö stad är sedan 2011-01-01 direktägare i Copenhagen Malmö Port AB (CMP AB). Tidigare var Malmö stads ägande indirekt via Malmö Hamn AB som var direktägare (50%) i CMP AB. I den sammanställda redovisningen för 2010 beräknades Malmö stads indirekta anskaffningsvärde för CMP AB till 33 Mkr. Under 2011 har anskaffningsvärdet för CMP AB fastställts till 12,7 Mkr, vilket motsvarar Malmö stads tidigare anskaffningsvärde för Malmö Hamn AB. Anskaffningsvärdet för CMP AB har således justerats ned med 20,3 Mkr i den sammanställda redovisningen under 2011. Tillsammans med anskaffningsvärdet för det likviderade Malmö Hamn AB har det totala anskaffningsvärdet för Malmö stads koncernföretag minskats med 33 Mkr under 2011.

Övriga förändringar av eget kapital i den sammanställda redovisningen avser bokslutsdispositioner och utdelningar hos koncernbolagen till den del de inte avser latent skatt.

Not 15

AVSÄTTNING FÖR PENSIONER OCH LIKNANDE FÖRPLIKTELSE

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Avsatt till pensioner, exkl garanti- och visstidspensioner	1 232	1 032	1 315	1 105
Avsatt till garanti- och visstidspensioner	30	29	30	29
Summa avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	1 262	1 061	1 345	1 134

Malmö stad redovisar som avsättning för pensioner och liknande förpliktelser garanti- och visstidspensioner samt pensionsförmåner intjänade från och med år 1998. I beloppen ingår löneskatt.

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	Malmö stad	
	2011	2010
Särskild avtals-/ålderspension	24	24
Förmånsbestämd/kompl pension	566	450
Ålderspension	413	368
Pension till efterlevande	13	12
Summa pensioner	1 016	854
Löneskatt	246	207
Summa avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	1 262	1 061

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010*
Årets förändring av avsättningen				
Ingående avsättning	1 061	991	1 134	
Nya förpliktelser under året	210	95	219	
Varav nyintjänad pension	104	73	108	
Varav nya efterlevandepensioner	4	3	5	
Varav ränte- och basbeloppsuppräknig	32	21	35	
Varav sänkning av diskonteringsräntan	66		67	
Varav övrig post	4	-2	4	
Årets utbetalningar	- 49	-39	-50	
Förändring av löneskatt	40	14	42	
Summa avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	1 262	1 061	1 345	
Aktualiseringsgrad	92 %	92 %	*	*

* Uppgifter saknas för den sammanställda redovisningen.

Malmö stad redovisar som avsättning för pensioner och liknande förpliktelser garanti- och visstidspensioner samt pensionsförmåner intjänade från och med år 1998.

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper, se sid 90.

Not 16

ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Lokalbank	3	3	3	3
Citytunneln		80		80
Befarade viten LSS	9	2	9	
Övriga avsättningar	5	11	140	147
Summa övriga avsättningar	17	96	152	230
Redovisat värde vid årets början	96	109	230	239
Nya avsättningar	7	6	8	12
Ianspråktagna/återförda avsättningar	-84	-21	-84	-23
Omklassning	-2	2	-2	2
Utgående värde avsättningar	17	96	152	230

Malmö stads avsättning för lokalbank avser hyreskontrakt för lokaler som ej används och som efter särskilt beslut i kommunstyrelsen förvaltas av fastighetskontoret. I december 2011 omfattade lokalbanken tre kontrakt där ett av kontraktet löper ut under 2012. Resterande två kontrakt förfaller under 2013. Ett kontrakt har löpt ut under 2011 och två har tillkommit. Det vägda genomsnittet av återstående löptider uppgår till 1,8 år.

I avtal mellan Malmö stad, Staten, Banverket, Statens järnvägar och Region Skåne förband sig Malmö stad 2001 ansvar för fördyring av Citytunnelprojektet med maximalt 10% av projektbudgeten, motsvarande 55 Mkr i prisnivå 1 januari 2001, jämte indexuppräknings. Enligt slutreglering av projektet 2011 fick kommunen betala 25 Mkr för fördyringar medan 55 Mkr av i 2010 års bokslut avsatta medel kunnat återföras.

I samband med försäljning av en fastighet inom Hamnen 22:164 år 2001 gjordes en avsättning på 4 Mkr eftersom fastigheten var behäftad med framtida ekonomiska risker. Enligt köpeavtalet skulle hamnförvaltningen ansvara för eventuella saneringskostnader. Tidsfristen på 10 år har löpt ut varvid avsättningen har återförts.

Socialstyrelsen kan ansöka hos förvaltningsrätten om att kommunen ska dömas att betala särskild avgift (vite) om inte bostad med särskild service erbjuds till de personer som beviljats denna insats. Malmö stad har brist på LSS-bostäder och kan för närvarande inte uppfylla kraven. Bedömning har gjorts utifrån sannolikheten att vite utdöms i det enskilda fallet samt troligt vitesbelopp. För 2011 finns totalt 9 Mkr (2 Mkr 2010) avsatt för befarande viten avseende ej verkställda beslut om insatser enligt LSS.

Not 17

LÅNGFRISTIGA SKULDER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Upptagna lån	1 109	141	7 302	6 786
Avgår nästa års amortering			-242	-127
Förutbetalda intäkter	369	168	366	168
Skuld till VA kollektivet			448	480
Summa långfristiga skulder	1 478	309	7 874	7 307

Av Malmö stads långfristiga lån avser 798 Mkr upplåning genom kommunens certifikatprogram och 200 Mkr avser obligationsupplåning. Resterande del av Malmö stads långfristiga lån på 141 Mkr avser ränte- och amorteringsfritt lån från kommunalförbundet VA Syd motsvarande aktieinnehav i Sydvatten AB.

Den del av de långfristiga lånen som förfaller till betalning under nästkommande år beräknas refinansieras långfristigt i sin helhet och omfattas till 100 % av underliggande likviditetsreserver och /eller kreditlöften.

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	70	25	70	25
Återstående antal år (vägt snitt)	34	28	34	28
Gatukostnadsersättning	299	143	296	143
Återstående antal år (vägt snitt)	33	33	33	33
Summa förutbetalda intäkter	369	168	366	168

Enligt RKR:s rekommendation 18. Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar ska investeringsbidrag och gatukostnadsersättning redovisas som långfristig skuld och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod. Tidigare redovisades investeringsbidrag och gatukostnadsersättning så att de reducerade det bokförda värdet.

Not 18

KORTFRISTIGA SKULDER

	Malmö stad		Sammanställd redovisning	
	2011	2010	2011	2010
Leverantörsskulder	703	752	935	1 033
Personalens skatter och avgifter	120	123	130	133
Mervärdeskatt	16	19	26	27
Kommande års amortering			32	29
Övriga kortfristiga skulder	476	436	435	388
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 295	2 919	3 074	3 665
Varav periodisering flyktingmottagning	64	107	64	107
Varav semesterlöneskuld	479	477	526	521
Varav övertidsskuld	18	11	23	15
Varav arbetsgivaravgifter	135	137	149	154
Varav räntekostnader	4	1	55	25
Varav individuellt placerade pensionsmedel	337	327	352	340
Varav exploateringsinkomster	462	608	462	608
Summa kortfristiga skulder	3 610	4 249	4 632	5 275

Not 19

PENSIONSFRÖPLIKTELSE R SOM INTE HAR UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA

Pensionsförmåner som intjänats före år 1998 ska redovisas som ansvarsförbindelse enligt den kommunala redovisningslagen. Av ansvarsförbindelsens belopp avser 6 127 Mkr (5 543 Mkr år 2010) sådana pensionsförpliktelser enligt kollektivavtal. Därutöver redovisas 27 Mkr (40 Mkr år 2010) avseende en anställd med visstidsförordnande och åtta förtroendevalda med rätt till visstidspension. I samtliga belopp ingår löneskatt.

PENSIONSFRÖPLIKTELSE R SOM INTE HAR UPPTAGITS BLAND SKULDERNA ELLER AVSÄTTNINGARNA

	Malmö stad	
	2011	2010
Pensionsförpliktelser enligt kollektivavtal	6 127	5 543
Pensionsförpliktelser för visstidsförordnanden och visstidspension	27	40
Totalt	6 154	5 583
Antal visstidsförordnanden och förtroendevalda med rätt till visstidspension		
Tjänstmän		1
Förtroendevalda	8	8

	Malmö stad	
	2011	2010
Pensionsförpliktelser enligt kollektivavtal:		
Ålderspension	4 859	*
Pension till efterlevande	72	*
Summa pensioner	4 931	4 461
Löneskatt	1 196	1 082
Summa ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser enligt kollektivavtal	6 127	5 543
Årets förändring		
Ingående avsättning	5 543	6 084
Årets förändring av pensionsförpliktelser enligt kollektivavtal	693	-244
Varav ränte- och basbeloppsuppräknings	145	65
Varav sänkning av diskonteringsräntan	347	
Varav aktualisering och Bromsen	202	-195
Varav övrigt	-1	-114
Årets utbetalningar	-223	-191
Förändring av löneskatt	114	-106
Summa ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser enligt kollektivavtal	6 127	5 543
Aktualiseringsgrad	92 %	92 %

* Uppgift saknas.

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper, se sid 91.

Not 20

ÖVRIGA ANSVARFÖRBINDELSER

Malmö stad

BORGENSFÖRBINDELSER							
Malmö stads beslutade borgensåtaganden uppgick vid årsskiftet till 3 157 Mkr varav 2 445 Mkr var utnyttjade.							
Borgensåtagandena fördelar sig på borgenstagare enligt följande:							
				Beslutade åtaganden		Utnyttjade åtaganden	
				2011	2010	2011	2010
1. Bostadssektorn							
MKB				2 200	2 100	1 706	1 401
HSB				5	5	3	3
Föreningar, bolag				436	436	244	250
Statliga bostadslån, småhus				12	12	3	4
Summa bostadssektorn				2 653	2 553	1 956	1 658
2. Övriga							
Kommunala bolag				335	335	329	330
Ideella föreningar				86	85	77	41
Summa övrigt				421	420	406	371
3. Pensionsförpliktelser							
				83	76	83	76
Summa totalt				3 157	3 049	2 445	2 105
Utnyttjade borgensåtaganden för lån upptagna av kommunala bolag om 330 Mkr avser AB Sydsvatten.							

Sammanställd redovisning
BORGENSFÖRBINDELSER

Koncernens beslutade borgensåtaganden uppgick vid årsskiftet till 570 Mkr varav 358 Mkr var utnyttjade.

Borgensåtagandena fördelar sig på borgenstagare enligt följande:

	Beslutade åtaganden		Utnyttjade åtaganden	
	2011	2010	2011	2010
1. Bostadssektorn				
HSB	5	5	3	3
Föreningar, bolag	436	436	244	250
Statliga bostadslån, småhus	12	12	3	4
Summa bostadssektorn	453	453	250	257
2. Övriga				
Ideella föreningar	86	85	77	41
Summa övrigt	86	85	77	41
3. Pensionsförpliktelser	27	25	27	25
4. Övriga ansvarsförbindelser	4	3	4	3
Summa totalt	570	566	358	326

DRIFTREDOVISNING Tkr	Kostnader	Intäkter	Budgeterad nettokostnad	Budgetavvikelse
NÄMND/VERKSAMHET				
Limhamn-Bunkeflo - anslagsfinansierad verksamhet	-123 581	111 068	-14 211	1 698
Hyllie – resursfördelning	-2 185 778	1 133 333	-1 048 722	-3 723
Hyllie - anslagsfinansierad verksamhet	-86 163	75 205	-12 775	1 817
Fosie – resursfördelning	-2 675 521	1 374 555	-1 304 168	3 202
Fosie - anslagsfinansierad verksamhet	-101 161	87 085	-16 442	2 366
Oxie – resursfördelning	-674 708	368 877	-307 050	1 219
Oxie - anslagsfinansierad verksamhet	-67 624	63 776	-3 842	-6
Rosengård - resursfördelning	-1 444 547	552 962	-880 399	-11 186
Rosengård - anslagsfinansierad verksamhet	-129 598	36 531	-95 541	2 475
Husie – resursfördelning	-1 037 607	502 745	-530 009	-4 853
Husie - anslagsfinansierad verksamhet	-73 518	66 771	-5 262	-1 485
Kirseberg - resursfördelning	-946 437	529 956	-399 286	-17 194
Kirseberg - anslagsfinansierad verksamhet	-61 895	56 737	-6 267	1 109
Summa resursfördelning	-16 390 809	8 360 892	-7 984 022	-45 894
Summa anslagsfinansierad verksamhet	-816 471	639 859	-191 132	14 521
Stadsdelsfullmäktige – ekonomisk hjälp				
Centrum	-62 988	1 228	-61 406	-355
Södra Innerstaden	-156 454	1 082	-143 040	-12 332
Västra Innerstaden	-24 142	383	-21 401	-2 359
Limhamn-Bunkeflo	-17 691	495	-15 490	-1 706
Hyllie	-96 150	2 151	-85 809	-8 191
Fosie	-214 349	4 317	-192 980	-17 052
Oxie	-9 764	331	-9 903	470
Rosengård	-181 313	2 946	-157 417	-20 950
Husie	-15 254	258	-12 906	-2 090
Kirseberg	-51 357	951	-47 648	-2 757
Summa ekonomisk hjälp	-829 463	14 142	-748 000	-67 321

DRIFTREDOVISNING Tkr	Kostnader	Intäkter	Budgeterad nettokostnad	Budget- avvikelse
NÄMND/VERKSAMHET				
SUMMA NÄMNDERNA	-27 503 848	14 288 316	-13 419 660	204 128
Finansiering	-1 101 325	14 808 932	13 419 665	287 942
TOTALT	-28 605 173	29 097 248	-5	492 070
Verksamheten	-27 776 232	14 638 245	-13 470 795	332 808
Skatteintäkter		9 619 210	9 486 800	132 410
Generella statsbidrag och utjämning	-178 873	4 131 446	3 969 000	-16 427
Finansiella poster	-650 068	708 347	15 000	43 279
Budgeterat resultat			5	5
Årets resultat				492 075

INVESTERINGS- REDOVISNING, Tkr	Investeringsutgift	Investeringsbidrag	Nettoinvestering
NÄMND/VERKSAMHET			
Kommunstyrelse	6 342	0	6 342
Hamnanläggningar	98 320	25 639	72 681
Service nämnd	409 159	3 000	406 159
Teknisk nämnd	574 487	173 178	401 309
Miljönämnd	562	0	562
Stadsbyggnadsnämnd	1 442	0	1 442
Utbildningsnämnd	9 383	0	9 383
Kulturnämnd	7 311	171	7 140
Fritidsnämnd	1 488	0	1 488
Stadsdelsfullmäktige			
Sociala resursnämnden	2 964	0	2 964
Centrum	3 527	0	3 527
Södra Innerstaden	7 111	0	7 111
Västra Innerstaden	3 305	0	3 305
Limhamn-Bunkeflo	14 990	0	14 990
Hyllie	5 637	0	5 637
Fosie	14 402	307	14 095
Oxie	3 275	0	3 275
Rosengård	7 309	0	7 309
Husie	5 005	0	5 005
Kirseberg	3 971	0	3 971
SUMMA NÄMNDERNA	1 179 990	202 295	997 695
Finansiering	995	0	995
TOTALT	1 180 985	202 295	978 690

FINANSIELL ANALYS

Den finansiella analysen bygger på fyra aspekter, vilka är viktiga ur ett finansiellt perspektiv, nämligen det finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen. Dessa fyra aspekter, som benämns resultat – kapacitet och risk – kontroll utgör hörnstenar i beskrivningen.

Årets resultat och dess orsaker klarläggs. Resultatet visar om den förbrukning som skett har täckts med ersättningar.

Den andra aspekten i beskrivningen är kapacitet, vilken handlar om att mäta och redovisa vilken finansiell motståndskraft kommunen har.

Med risk avses hur kommunen är exponerad finansiellt.

Med kontroll avses hur upprättade planer följs.

Syftet med beskrivningen är att klargöra huruvida kommunen har en god ekonomisk utveckling eller ej.

RESULTAT OCH KAPACITET

Nettokostnadsandel

Tabellen visar hur stor andel av skatteintäkter och generella bidrag som in-
språktas av verksamhetens nettokostnader och finansnetto.

Andel av skatter och bidrag

	2011	2010	2009	2008	2007
Verksamheten	91,70%	90,90%	91,30%	92,40%	91,70%
Realisationsvinster	-1,70%	-0,40%	-2,50%	-1,10%	-1,80%
Pensioner	2,00%	1,80%	2,00%	2,00%	1,90%
Avskrivningar	4,80%	4,30%	4,70%	4,20%	5,00%
Finansnetto	-0,40%	-0,60%	-0,40%	-1,00%	-0,50%
Summa	96,40%	96,10%	95,20%	96,50%	96,30%

Av tabellen framgår det att 96,4 % av intäkterna från skatter och bidrag har använts för den löpande verksamheten medan resterande andel 3,6 % kunnat användas för finansiering av nyinvesteringar. Det årliga överskottet från skatter och bidrag har i genomsnitt legat kring 4 % under perioden.

Det genomsnittliga värdet i riket för överskotten under åren 2007-2010 uppgick till knappt 3 %. Malmös resultat har således varit betydligt bättre än för genomsnittskommunen.

Förändring av kostnader och intäkter

Under år 2011 omsatte Malmö stad 16,4 miljarder kronor. Nettokostnaden ökade med 3,3 % jämfört med år 2010. Om realisationsvinsterna exkluderas blev nettokostnadsökningen 4,7 %. Intäkterna från skatter och bidrag ökade med 3,1 %.

Kostnader och intäkter

Verksamhetens kostnader	2011	2011-2010 %
inklusive avskrivningar	-16 381 Mkr	4,2 %
Verksamhetens intäkter	3 243 Mkr	8,0 %
Verksamhetens nettokostnad	-13 138 Mkr	3,3 %
Skatteintäkter	9 619 Mkr	4,7 %
Generella bidrag	3 953 Mkr	-0,6 %
Finansnetto	58 Mkr	-22,7 %

Under perioden från år 2007 till 2011 har ökningstakten för nettokostnaderna exklusive realisationsvinster uppgått till 19 %. Skatter och generella bidrag ökade också under samma period med 19 %.

Investeringsvolym och finansiering av investeringar

Under året uppgick nettoinvesteringarna till 1 180 Mkr vilket var 543 Mkr lägre än föregående år. Den lägre nivån förklaras främst av en minskad volym investeringar i hamnanläggningar.

Nettoinvesteringarna i relation till nettokostnaderna uppgick under år 2011 till 9 %. Under åren 2007-2011 har nettoinvesteringarna i genomsnitt uppgått till 12 % av verksamhetens nettokostnader. I riket var motsvarande siffra 9 % under åren 2007-2010. Malmös investeringsvolym har de senaste åren varit högre än genomsnittskommunens.

Exkluderas avskrivningarna från resultatet före extraordinära poster hade kommunen 1 143 Mkr kvar av intäkterna från skatter och generella bidrag efter att den löpande verksamheten var finansierad. Detta överskott har medfört att 97 % av investeringarna kunnat finansieras med medel från den löpande verksamheten.

Självfinansieringsgrad

	2011	2010	2009	2008	2007
Medel från verksamheten, Mkr	1 143	1 085	1 180	931	988
Nettoinvestering, Mkr	1 180	1 723	1 824	1 102	1 238
Självfinansieringsgrad	97%	63%	65%	84%	80%

Under de fem senaste åren har 75 % av investeringarna kunnat finansieras med medel från verksamheten. Under åren 2007-2010 kunde genomsnittskommunen finansiera 77 % av investeringarna med medel från verksamheten. Självfi-

nansieringsgraden i Malmö har således varit i nivå med genomsnittskommunen.

Årets resultat i förhållande till det egna kapitalet

Under året uppgick det redovisade resultatet till 492 Mkr vilket motsvarar en ökning av det egna kapitalet med 4 %.

Årets resultat

	2011	2010	2009	2008	2007
Årets resultat, Mkr	492	516	594	424	418
Resultat/Eget kapital	4%	5%	6%	4%	4%

Under de fem åren sedan 2006 har det egna kapitalet ökat med 2,4 miljarder vilket motsvarar en årlig ökningstakt på 4,6 %.

Soliditet

Vid en analys av kommunens kapacitet är soliditeten ett centralt begrepp. Nyckeltalet visar hur stor del av tillgångsmassan som finansierats med egna medel.

Soliditet

	2011	2010	2009	2008	2007
Soliditet	65%	67%	67%	67%	63%
Tillgångsförändring	7%	4%	6%	-2%	6%
Resultat/Eget kapital	4%	5%	6%	4%	4%

Under år 2011 ökade kommunens tillgångar med 7 %. Samtidigt ökade det egna kapitalet med endast 4 % vilket ledde till att soliditeten minskade till 65 %.

Den genomsnittliga soliditeten i rikets kommuner uppgick år 2010 till 52 %.

Ett annat mått på kommunens kapitalstruktur är skuldsättningsgraden, det vill säga den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital. Detta ger en bild av hur olika delar av det främmande kapitalet utvecklats över tiden.

Skuldsättningsgrad

	2011	2010	2009	2008	2007
Skuldsättningsgrad	35%	33%	33%	33%	37%
varav avsättningar	7%	7%	7%	7%	9%
varav kortfristiga skulder	20%	24%	25%	25%	28%
varav långfristiga skulder	8%	2%	1%	1%	1%

Den totala skuldsättningsgraden har under året ökat med en större andel långfristiga skulder.

Tillgångarnas förändring

Efter att ha analyserat strukturen på kommunens skulder är det ur kapacitetsperspektiv också viktigt hur tillgångarnas sammansättning förändras. Detta ger en bild av vilka förutsättningar kommunen har att anpassa sig till förändringar på kort och lång sikt.

Tillgångarnas förändring

	2011	2010	2009	2008	2007
Materiella anläggningstillgångar	72%	73%	70%	66%	68%
Finansiella anläggningstillgångar	13%	10%	9%	8%	3%
Anläggningstillgångar	84%	83%	79%	74%	72%
Förråd och exploateringsfastigheter	3%	2%	3%	2%	2%
Likvida medel och kortfr. fordringar	13%	15%	18%	24%	26%
Omsättningstillgångar	16%	17%	21%	26%	28%

Under 2011 har anläggningstillgångarnas andel av de totala tillgångarna ökat till 84 % efter en snabb ökning under föregående år. Det är framför allt finansiella anläggningstillgångar som ökat. En sjättedel av kommunens tillgångar är av sådan natur att de inom ett år kan omsättas i likvida medel. År 2010 utgjorde omsättningstillgångarna 20 % av tillgångsmassan i genomsnittskommunen.

Kommunens intäkter

Vid en bedömning av kommunens kapacitet måste även intäkterna belysas. Deras sammansättning och möjligheterna att genom egna beslut påverka deras storlek påverkar kommunens möjligheter att möta finansiella svårigheter i framtiden.

Tabellen visar fördelningen mellan de viktigaste intäktskällorna i den löpande verksamheten.

Intäkter

	2011	2010	2009	2008	2007
Skatteintäkter	57%	56%	58%	59%	57%
Verksamhetens intäkter	19%	18%	19%	19%	22%
Generella statsbidrag och utjämning	23%	24%	22%	21%	20%
Finansiella intäkter	1%	1%	1%	1%	1%

Skatteintäkterna var den helt dominerande intäktskällan. 57 % av intäkterna kom från kommunalskatt. Kommunalskatten uppgick under år 2011 till 20,84 % vilket tillsammans med landstingsskatten om 10,39 % gav en total kommunal utdebitering på 31,23 %. Den totala kommunala utdebiteringen i Skåne varierade mellan 28,89 % och 32,15 %.

Skatteintäkternas nivå påverkas inte bara av utdebiteringen utan även av den beskattningsbara inkomsten per invånare. Inkomståren 1991-2010 har skatteunderlaget per invånare i Malmö ökat långsammare än i riket under arton av

tjugo år. Mätt som andel av medelskattekraften utgjorde Malmös skattekraft inkomståret 2010 85,6 % av rikets vilket var 1,4 %-enhet lägre än föregående år.

I jämförelse med genomsnittskommunen var Malmö i högre grad beroende av bidragsintäkter. Andelen intäkter som kom från kommunalskatt var år 2010 7 %-enheter lägre i Malmö medan de generella bidragen och utjämning var 10 %-enheter högre i Malmö jämfört med riket.

RISK – KONTROLL

Likviditet

Likviditeten visar kommunens betalningsberedskap på kort sikt. Kassalikviditeten utgörs av kvoten mellan omsättningstillgångar (exklusive förråd och exploateringsfastigheter) och kortfristiga skulder. Ett resultat över 100 % visar att de kortfristiga tillgångarna är större än de kortfristiga skulderna. Rörelsekapitalet beräknas som samtliga omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

Likviditet

	2011	2010	2009	2008	2007
Kassalikviditet	65%	59%	72%	94%	94%
Rörelsekapital, Mkr	-700	-1 319	-742	119	84

Den kortfristiga betalningsberedskapen har förbättrats under året. Rörelsekapitalet (som även omfattar exploateringsfastigheter) ökade med 619 Mkr till -700 Mkr.

I genomsnittskommunen uppgick kassalikviditeten till 89 % år 2010.

Finansiella nettotillgångar

I detta nyckeltal ingår alla finansiella tillgångar och skulder som beräknas omsättas på tio års sikt, nämligen omsättningstillgångar, finansiella anläggningstillgångar (exklusive aktier i kommunens bolag) samt kort- och långfristiga skulder.

Finansiella nettotillgångar

	2011	2010	2009	2008	2007
Omsättningstillgångar+ finansiella anläggningstillgångar	4 777	4 163	4 550	4 847	4 595
Kort- och långfristiga skulder	-5 088	-4 558	-4 340	-4 084	-4 512
Kortfristiga avsättningar	-46	-125	-128	-129	-580
Finansiella nettotillgångar	-357	-520	82	634	-497

Som framgår av tabellen har betalningsberedskapen på medellång sikt förbättrats. I genomsnittskommunen var de finansiella nettotillgångarna positiva. För att göra en jämförelse mellan Malmö och genomsnittskommunen kan nettotill-

gångarna sättas i relation till årets skatteintäkter. 2011 utgjorde nettotillgångarna i Malmö -3,7 % av skatteintäkterna medan de år 2010 i genomsnittskommunen utgjorde +2,1 %.

Räntebärande tillgångar och skulder

Ur riskperspektiv är det viktigt att belysa utvecklingen av de balansposter som påverkar kommunens ränteintäkter- och kostnader.

Räntebärande skulder, avsättning och tillgångar (Mkr)

	2011	2010	2009	2008	2007
Skulder	-1 007	0	0	-116	-116
Avsättningar	-1 262	-1 061	-991	-899	-1 252
Tillgångar	2 643	2 313	3 091	3 063	2 600
Netto	374	1 252	2 100	2 048	1 232

Den totala räntebärande nettotillgången minskade under år 2011 med 878 Mkr. Nettotillgången gentemot kreditmarknaden minskade med 677 Mkr under året.

Av kommunens totala tillgångar utgjordes 14 % av räntebärande tillgångar medan 12 % av tillgångarna finansierats med räntebärande skulder och avsättningar.

Totala pensionsåtaganden

Pensionsförpliktelser som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse i bokslutet. Denna del av pensionsförpliktelserna är viktig att beakta ur risksynpunkt, då utbetalningarna kommer att belasta kommunens resultat under många decennier. De totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 7 390 Mkr vilket var en ökning med 786 Mkr under året.

Totala pensionsförpliktelser (Mkr)

	2011	2010	2009	2008	2007
Avsättningar för pensioner	1 262	1 061	991	899	824
Pensionsförmåner intjänade före 1998	6 128	5 543	6 084	6 006	6 036
Summa intjänade pensionsförmåner	7 390	6 604	7 075	6 905	6 860
Soliditet inklusive hela pensionsförpliktelserna	32%	35%	30%	29%	25%

Borgensåtagande

Malmö stads utnyttjade borgensåtaganden uppgick till 2 445 Mkr. Per invånare blev det ca 8 100 kr, cirka 40 % av genomsnittet i riket.

Av utnyttjade borgensåtaganden låg 86 % inom kommunkoncernen. Av de bolag inom koncernen för vilka kommunen ingått borgen har samtliga redovisat positiva resultat under de senaste fem åren. Övriga borgensåtaganden utanför kommunkoncernen bedöms utgöra en låg risk för kommunen.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

Kommunens verksamheter uppvisade som helhet betydande överskott gentemot tilldelade budgetramar. Budgetutfallet för verksamheterna har varit positivt under de senaste fjorton åren.

Budget och prognosavvikelse (Mkr)

	2011	2010	2009	2008	2007
Budgetavvikelse, verks. nettokostnad	333	371	605	438	282
Budgetavvikelse, resultat före eo poster	492	716	594	424	418
Prognosavvikelse DR 2 till utfall resultat före eo poster	-67	-14	195	139	-135

Den under året redovisade nettokostnaden för verksamheten uppgick till 13 138 Mkr vilket var 333 Mkr lägre än budget. Under samtliga år har verksamheten lämnat överskott i förhållande till budget. Trots negativa budgetavvikelser på skatter och bidrag under vissa år har betydande överskott i verksamheten medfört att den totala budgetavvikelsen trots detta varit positiv.

De resultat som prognostiserades i samband med delårsrapporten för januari – augusti (DR2) blev något lägre i bokslutet. Avvikelsen förklaras av den ökade finansiella kostnaden som uppkom genom sänkningen av kalkylräntan vid pensionsberäkningen.

AVSLUTANDE KOMMENTAR

Malmö stad befinner sig sedan ett antal år i en mycket expansiv fas. Befolkning och näringsliv växer snabbt vilket ställer stora krav på service samt investeringar i infrastruktur och anläggningar för den kommunala servicen. Det är därför viktigt att den kommunala ekonomin utvecklas på ett sätt som kan svara upp till de förväntningar som ställs på kort och lång sikt. Den finansiella analysen visar att Malmö har haft och kommer att ha goda förutsättningar att ha en god ekonomisk utveckling.

Resultatutvecklingen har varit gynnsam. De redovisade resultaten har med god marginal överträffat de uppsatta målen för en god ekonomisk utveckling. Värdesäkring av samtliga pensionsåtaganden och det egna kapitalet har tillgodosetts inom de redovisade resultaten.

Trots att Malmö under de senaste åren haft en investeringsnivå som varit betydligt högre än genomsnittskommunen har egenfinansieringen av investeringar legat i nivå med kommunsektorns nivåer. Den höga investeringsnivån har emellertid lett till en försvagad finansiell ställning och en lägre soliditet. De totala räntebärande nettotillgångarna har minskat med 878 Mkr under året.

Soliditeten är fortfarande stark. Andelen skulder är lägre än för genomsnittskommunen.

Om inte resultatutvecklingen kan bibehållas på en hög nivå kommer en fortsatt hög investeringsnivå att leda till att kommunen i allt större grad måste finansiera investeringar med nyupplåning.

Om något av de övriga redovisade måtten ger anledning till vaksamhet är det andelen intäkter. Malmö är i högre grad beroende av intäkter från utjämningsystemen och därigenom kan ekonomin i stor grad påverkas av eventuella beslut rörande dessa systems utformning. I april 2011 presenterade en parlamentarisk kommitté sin översyn av det kommunala utjämningsystemet. Kommitténs förslag innebär emellertid endast marginella förändringar om det genomförs år 2013.

Den ekonomiska kontrollen är god. Nämnder och styrelser visar en god följsamhet mot budget, verksamhetens nettokostnader har varit lägre än budget. Kommunens prognoser för budgetutfallet har snarast kännetecknats av en betydande försiktighet. Det redovisade resultatet i kärnverksamheten har överträffat de prognostiserade resultaten.

FINANSIELLA INSTRUMENT

I enlighet med redovisningsrådets rekommendation (RR 27) Finansiella instrument: Upplysningar och klassificering har vi valt att i följande avsnitt förklara och redovisa hur finansiella instrument påverkar kommunens resultat, ställning och kassaflöden i de delar som vi anser vara relevanta för kommunens verksamhet.

KLASSIFICERING OCH VÄRDERING AV FINANSIELLA INSTRUMENT

Placeringar i penningmarknaden bokförs som kortfristiga placeringar bland omsättningstillgångar, varvid diskonteringsinstrument bokförs till anskaffningsvärde medan obligationer bokförs till anskaffningskurs. På balansdagen värderas tillgångarna till marknadsvärde (verkligt värde). Understiger portföljens verkliga värde bokfört värde skrivs tillgångarna ned med motsvarande belopp, vilket också belastar resultatet (minskade ränteintäkter). I annat fall bibehålls ursprungligt bokfört värde.

Upptagna lån bokförs till den kurs som gällde vid utbetalningstillfället. Lån upptagna i utländsk valuta som säkrats med valutaswapavtal redovisas i svenska kronor. Förändringar i marknadsvärdering av låneskulden eller swappar kopplade till låneskulden bokförs inte. Upptagna räntekostnader belastar finansiella kostnader.

RÄNTERISK

Med stadens ränterisk menas risken för att en snabb förändring av marknadsräntorna påverkar stadens finansnetto negativt. Ränteriskhantering ska syfta till att undvika stora och snabba genomslag i finansnettot.

Ränterisk för staden uppstår i samband med upp- och utlåning, vid placeringar och då man använder sig av räntederivat, såväl mot extern motpart som inom koncernen. Hantering av ränteriskerna ska delas upp i en strategi för placeringar och en för strategi för stadens upp- och utlåning samt tillhörande derivat.

Uppföljning av ränterisken per 2011-12-31 enligt finanspolicyn:

Intervall	< 1 år	1-3 år	3-5 år	5-7 år	7-10 år	> 10 år
Maximal andel förfall	60 %	40 %	40 %	20 %	10 %	0 %
Minimal andel förfall	20 %	10 %	10 %	0 %	0 %	0 %
Utfall	39 %	27 %	34%	0 %	0 %	0 %

En beräknad förändring av räntan med 1 % -enhet på balansdagen innebar en förändring av värdet på räntebärande placeringar med $\pm 20,5$ tkr.

VALUTARISK

Kommunen har inga finansiella positioner i utländsk valuta utöver ett transaktionskonto i EUR. Valutarisken bedöms därför obetydlig.

KREDITRISK

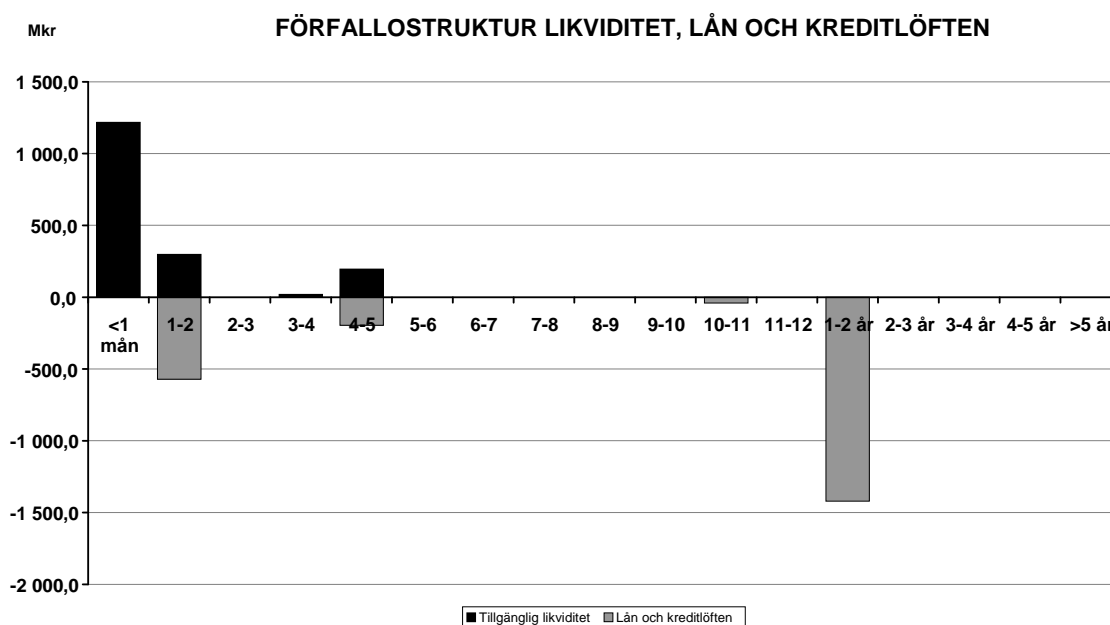
Överskottslikviditeten placeras i penningmarknaden utifrån krav på kreditvärdighet samt även i vissa fall med löptids- och beloppsbegränsningar. Likviditeten placeras i papper utgivna av svenska staten, svenska kommuner, kreditmarknadsinstitut och företag. För kreditmarknadsinstitut ställs krav på god långfristig kreditvärdighet då placeringshorisonten kan uppgå till 5 år. För placeringar i företag, för vilka löptiden uppgår till högst tre månader, ställs krav på bästa kortfristig kreditvärdighet. Beloppsbegränsningar per kreditmarknadsinstitut och företag innebär att väsentliga koncentrationer av kreditrisk undviks.

LIKVIDITETSRISK/REFINANSIERINGSRISK

Placeringar i räntemarknaden genomförs i värdepapper med god likviditet, d v s där officiell köpkurs fortlöpande ställs, vilket vid försäljning minskar risken för att prissättningen avviker från det verkliga värdet.

Vid placeringar anpassas dessutom löptider i möjligaste mån till framtida betalningsflöde, vilket minimerar antalet försäljningar p.g.a. betalningsåtaganden som måste infrias.

Kommunen skall hålla likvida medel om 300 Mkr tillgängliga genom bekräftade krediter (lånelöften) eller genom egen likviditet.



mån	< 1	1-2	2-3	3-4	4-5	5-6	6-7	7-8	8-9	9-10	10-11	11-12	>12
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-------	-------	-----

Förfallostruktur placeringar	1 218,7	297,9		20,0	196,0							
Förfallostruktur Lån och kreditlöften		571,3			196,2					40,0		1 421,0

KONTROLL AV FINANSIELLA RISKER

Risken exponeringen avseende finansiella poster mäts löpande i kommunens finanssystem. Varje månad upprättas och tillställs kommunstyrelsen en finansiell rapport med balans-, resultat- och riskavstämning.