

MALMÖ STADS

Budget 2024

Bild: Apelöga



INNEHÅLL

FÖRORD	3
STYRNING OCH LEDNING	4
MÅL	5
VISION	8
GRUNDUPPDRAGET	9
GODA UPPVÄXTVILLKOR FÖR BARN OCH UNGA	11
EN ATTRAKTIV STAD FÖR ARBETE OCH HÅLLBAR TILLVÄXT	14
EN GRÖN STAD SOM LEDER KLIMATOMSTÄLLNINGEN	17
EN MER JÄMLIK STAD	20
EN GOD ORGANISATION	24
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING I MALMÖ STAD	26
PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR, RAMAR OCH EKONOMISK ANALYS	31
FINANSIELLA RAPPORTER	39



FÖRORD

Malmö är fantastiskt. Här finns en öppenhet och nyfikenhet gentemot både människor och idéer. I kombination med det geografiska läget, närheten till det mesta, havet, grönskande parker och ett rikt kultur- och fritidsliv är Malmö en attraktiv stad för såväl människor som företag. Malmö har alla förutsättningar att fortsätta utvecklas till ett nordeuropeiskt nav för tillväxt och utveckling. Vårt fokus är att denna utveckling ska vara både hållbar och inkluderande.

Malmö pressas av en orolig omvärld. Konflikter och krig i omvärlden påverkar säkerhetsläget och den ekonomiska utvecklingen, men också Malmöborna som har rötter i världens alla hörn. En accelererande global klimatkris kräver omfattande åtgärder från alla, på alla nivåer. En ihållande lågkonjunktur gör att allt fler Malmöbor har svårt att klara månadens utgifter, företag går på knäna och såväl kommuner som regioner har svårt att få ihop ekonomin i ett läge då välfärden behövs som allra mest.

Malmö kämpar. Under flera år har Malmö utvecklats i en positiv riktning: skolresultaten har fortsatt stiga, antalet hushåll som behöver försörjningsstöd har sjunkit markant, arbetslösheten gått ner och tvärt emot utvecklingen i många andra delar av landet har Malmö blivit mindre segregerat. Denna utveckling behöver ihållande arbete för att fortsätta. De senaste decennierna har dock staten backat tillbaka från sitt ansvar genom att stå för en allt mindre del av välfärdens finansiering. Som kommunledning gör vi allt för att freda kommunens verksamheter i en tuff ekonomisk tid. Flera år av överskott i kommu-

nen gör att vi kan dämpa inbromsningen genom uttag ur den så kallade resultatutjämningsreserven. Vi kommer dock inte att kunna kompensera för kostnadsökningarna fullt ut när staten inte gör sin del. Därför läggs även effektiviseringskrav med en tydlig profil: klimatomställningen, välfärden och jobben ska värnas. Utifrån det gör nämnderna prioriteringar och avvägningar anpassade till den egna verksamheten.

Malmö är i ständig rörelse. Nya kommunfullmäktigemål för mandatperioden anger riktningen för kommunens nämnder och bolag. De styr bland annat mot stärkt samverkan för jämlika uppväxtvillkor i hela staden, ett ökat fokus på tidiga insatser riktade till barn och unga, samt skärpta miljö- och klimatmål. Med utgångspunkt i dessa mål ska kommunen också stärka sitt påverkansarbete på regional, nationell och internationell nivå för att tillvarata Malmös och Malmöbornas intressen.

Malmö går mot strömmen. I en tid då samhällen sluter sig och samhällsklimatet vrids i en auktoritär riktning, ska Malmö fortsätta stå upp för öppenhet, nyfikenhet, samarbeten och en inkluderande gemenskap – så att alla Malmöbor ges möjlighet att leva ett gott liv. Malmö ska vara en stad som värnar det fria ordet och kulturen. Som agerar motkraft mot splittring, rasism och extremism.

Med årets budget kan vi lägga grunden för ett arbete som både tar Malmö igenom den ekonomiska krisen och utvecklar Malmö långsiktigt. För Malmöborna och Malmöbornas välfärd.

Katrin Stjernfeldt Jammeh
Socialdemokraterna

Stefana Hoti
Miljöpartiet

Roko Kursar
Liberalerna



STYRNING OCH LEDNING I MALMÖ STAD

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

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

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

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





GLOBALA MÅLEN
för hållbar utveckling

1 INGEN
FATTIGDOM



2 INGEN
HUNGER



3 GOD HÄLSA OCH
VÄLBEFINNANDE



4 GOD
UTBILDNING



5 JÄMSTÄLLDHET



6 RENT VATTEN OCH
SANITET FÖR ALLA



7 HÅLLBAR ENERGI
FÖR ALLA



8 ANSTÄNDIGA
ARBETSVILLKOR
OCH EKONOMISK
TILLVÄXT



9 HÅLLBAR INDUSTRI,
INNOVATIONER OCH
INFRASTRUKTUR



10 MINSKAD
OJÄMLIKHET



11 HÅLLBARA STÄDER
OCH SAMHÄLLEN



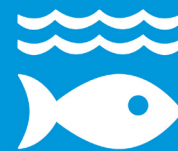
12 HÅLLBAR
KONSUMTION OCH
PRODUKTION



13 BEKÄMPA KLIMAT-
FÖRÄNDRINGARNA



14 HAV OCH MARINA
RESURSER



15 EKOSYSTEM OCH
BIOLOGISK MÅNGFALD



16 FREDLIGA OCH INKLU-
DERANDE SAMHÄLLEN



17 GENOMFÖRANDE OCH
PARTNERSKAP





GEMENSAMMA MÅL FÖR MANDATPERIODEN

STYRNING OCH LEDNING I MALMÖ STAD

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

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

ges mål och uppdrag för verksamheten. Övriga kommunala styrdokument som planer, program, policies och liknande är underordnade budgeten.

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

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



KOMMUNFULLMÄKTIGEMÅL 2024-2026

EN STAD MED GODA UPPVÄXTVILLKOR FÖR BARN OCH UNGA:

Malmö stad arbetar för att ge barn och unga goda uppväxtvillkor.

Nämnder som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, FSN, GRN, GVN, KN, MKB, MN, SBN, TN, ÖVFN

Malmö stad arbetar för att en större andel elever ska fullfölja en gymnasieutbildning.

Nämnder som berörs: ASN, FSKN, GVN, GRN

Malmö stad arbetar för att en större andel ungdomar ska studera eller arbeta.

Nämnder som berörs: ASN, FSN, GRN, GVN

EN ATTRAKTIV STAD FÖR ARBETE OCH HÅLLBAR TILLVÄXT:

Malmö stad arbetar för att stärka sin regionala och nationella roll som motor för tillväxt och sysselsättning.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, KN, Malmö Live, Malmö stadsteater, MINC, SBN, TN

Malmö stad arbetar för att öka andelen Malmöbor som är självförsörjande.

Nämnder som berörs: KS, ASN, FSN, GVN, SN

Malmö stad arbetar för att skapa goda villkor och förutsättningar för stadens attraktivitet och näringsliv.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, KN, MINC, MN, SBN, SN, TN

EN GRÖN STAD SOM LEDER KLIMATOMSTÄLLNINGEN:

Malmö är en föregångare när det gäller minskade utsläpp av växthusgaser och ska vara en klimatneutral stad 2030.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

Malmö stad arbetar för ökad biologisk mångfald och ett ökat utbud av gröna miljöer i Malmö.

Nämnder och bolag som berörs: MKB, MN, SBN, SN, TN

Malmö stad arbetar för en långsiktigt hållbar elförsörjning samt ökad energieffektivisering.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

EN MER JÄMLIK STAD:

Malmö stad arbetar för att staden ska bli fri från segregation.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, GRN, GVN, KN, MKB, SBN, TN

Malmö stad arbetar för stärkt delaktighet och ökad social sammanhållning genom lokal utveckling samt goda och tillgängliga livsmiljöer i hela staden.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, FSN, GRN, KN, MKB, MN, SBN, TN

Malmö stad arbetar för att stärka det förebyggande arbetet och minska brottsligheten.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, GRN, GVN, KN, MKB, MN, Parkeringsövervakning i Malmö, SBN, SN, TN

EN GOD ORGANISATION:

Malmö stad är en attraktiv och inkluderande arbetsgivare genom att säkerställa en god arbetsmiljö och trygga anställningar.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

Malmö stad arbetar för en god kompetensförsörjning, bland annat genom ökat samarbete mellan kommunens nämnder.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

Malmö stad ger en god och likvärdig service.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga



VISION FÖR MALMÖ

Malmö är en stad med vilja, mod och mänsklig värme. En öppen, välkomnande och trygg stad.

Här är det lätt att känna sig hemma.

I Malmö har alla ett gott liv. Jämlika livsvillkor och en säker grundtrygghet frigör handlingskraft, kreativitet och engagemang. Malmö utmanar fördomar och står upp för demokratiska principer. I Malmö vet alla att de behövs.

Malmö är världen, världen är här. Olikheter, livserfarenheter och talanger gör oss till en smart stad i hjärtat av Europa, världens kunskap finns här. Malmö driver utveckling i och tillsammans med omvärlden. Malmö inspirerar och utmanar. Det går snabbt att etablera sig och finna sitt sammanhang. Allt fler vill vara en del av Malmö.

I Malmö är det nära. Malmö river barriärer och Malmö håller ihop. I den öppna staden möts människor. Bland hus, gator och torg är vattnet alltid nära och grönskan tätt intill. Vi rör oss enkelt mellan stränder och stadskvarter, glas, tegel och betong, klättrande växtlighet och väldiga träd, odlingar och det ätbara. Hela Malmö tillhör alla.

Malmö vill. I Malmö vill vi förstå varandra. Här finns gemenskap och solidaritet, människor är snälla här. Det är en kraft att räkna med. Malmö är en viljestark och kaxig stad, en driftig stad som tar tillvara alla resurser. Vi gör det med respekt, ansvar och stor uppfinningsrikedom.

Malmö lyssnar, lär och gör. Malmö är en modig stad som lär av sina misstag och vågar erkänna sina brister. Tillsammans bygger vi vidare på erfarenheter, förändrar och förverkligar. Vi ger plats åt det nya och tar vara på det oprövade. Här finns en alldeles särskild samarbetsvilja.

Malmö är en stad i rörelse. En vaken stad, med förmåga att reflektera och utvecklas, redo att möta och driva förändring. Här pågår lärandet överallt och hela tiden, här finns plats för nyfikenhet, lekfullhet och initiativ. I Malmö finns utrymme att stärkas, växa och växa upp.

Framtiden börjar här.



GRUNDUPPDRAGET

KOMMUNSTYRELSENS ROLL

Malmö som stad har flera stora nämndsövergripande utmaningar och prioriteringar som den kommunala organisationen behöver arbeta samlat med.

Kommunstyrelsen och dess förvaltning har ett särskilt ansvar för att stödja nämndernas och förvaltningarnas arbete i ett helhetsperspektiv. Detta inbegriper även arbetet med barnrätt, jämställdhet och antidiskriminering, där Malmö stad har höga ambitioner. Dessa perspektiv ska beaktas i alla stadens politiska beslut och genomsyra all kommunal verksamhet. Kommunstyrelsen ansvarar också för stadens arbete med frågor relaterade till näringsliv, tillväxt och företagande samt externa samarbeten regionalt, nationellt och internationellt.

TEKNIK, STADSUTVECKLING OCH MILJÖ

I teknikområdet ingår servicenämnden, miljönämnden, stadsbyggnadsnämnden och tekniska nämnden och flera av Malmö stads bolag. Inom området ansvaras för en verksamhet som både vänder sig in mot den kommunala organisationen och till Malmöborna.

Genom att internt i Malmö stad samordna och effektivisera kommunal service och kommunala tjänster, som Malmöborna behöver, underlättas arbetet för stadens nämnder och bolag. Den kommunala organisationen erbjuder en rad kommungemensamma tjänster som IT-service, HR-service och drift av kontaktcenter. Stöd lämnas också till organisationen i omställningen till en förnybar energianvändning samt till det långsiktiga och strategiska miljöarbetet. Inom detta område finns också försörjning och förvaltning av lokaler där den kommunala verksamheten för Malmöborna bedrivs.

Bland den verksamhet som riktas utåt till Malmöborna kan nämnas trafik och infrastruktur, avfallsfrågor, ansvaret för myndighetsutövning och administration av färd- och riksfärdtjänst, förvaltning av kommunens mark samt markexploatering, bostadsförsörjning, förvaltningen av bostäder till personer som kommunen har ett särskilt ansvar för, att svara för den fysiska planeringen av staden, ansvara för grundläggande kartverk för kommunen, kommunal miljöplanering för energisektorn, det långsiktiga strategiska miljöarbetet och konsumentvägledning.

Inom teknikområdet finns också ett ansvar för de åtaganden som kommunen har enligt lagstiftningen. Det handlar då bland annat om att bedriva tillsyn och kontroll inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt inom livsmedels- och foderområdet. Vidare sker tillsyn och övervakning av efterlevnaden av lagstiftningen kring plan- och byggväsendet samt tillsyn inom miljövården.

LIVSLÅNGT LÄRANDE

I området för livslångt lärande ingår gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, grundskolenämnden, förskolenämnden, kulturnämnden och fritidsnämnden och flera av Malmö stads bolag. Inom området finns ansvaret för att stödja barn, ungdomars och vuxnas utveckling socialt, emotionellt och kunskapsmässigt. Perspektivet är Malmöbornas livslånga lärande.

Inom området livslångt lärande erbjuds de unga Malmöborna pedagogisk omsorg genom till exempel förskola, öppna förskolor och familjecentraler, vilket är det första steget in i skolsystemet. Förskoleverksamheten ska utgå från en helhetssyn på barnet och barnets behov och utformas så att omsorg, utveckling och lärande bildar en helhet.



Den obligatoriska förskoleklassen ska fungera som en brygga mellan förskolan och grundskolan. Inom verksamheten i grundskolan finns även anpassad grundskola och fritidshem. Alla skolformer ska ge eleverna förutsättningar att utveckla kunskaper och värden samt utveckla elevernas förmåga att tillägna sig dessa. Skolan ska utformas så att den bidrar till elevens personliga utveckling samt förbereder hen till aktiva livsval och ger en grund för fortsatt utbildning. Utbildningen ska också främja allsidiga kontakter och social gemenskap samt en god grund för ett aktivt deltagande i samhällslivet. Fritidshemmet ska komplettera utbildningen inom skolformerna och erbjuda en meningsfull fritid och rekreation.

Gymnasieskolan och den anpassade gymnasieskolan ger eleven en god grund för yrkesverksamhet och fortsatta studier. Genom undervisningens utformning ska den främja social gemenskap och utveckla elevens förmåga att självständigt och tillsammans med andra tillägna sig, fördjupa och tillämpa kunskaper. Genom vuxen- och yrkesutbildningen får vuxna möjligheter att stödjas och stimuleras i sitt lärande, utveckla kunskaper och kompetens för att stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet. I detta ingår inte minst utbildning inom sfi (svenska för invandrare). Vuxna med funktionsvariationer ges möjlighet till en anpassad studiegång utifrån sina behov.

Inom området finns också kommunens ansvar gentemot enskilda huvudmän. Det handlar då om sådant som att besluta om godkännande av fristående förskoleenheter, handlägga ärenden om bidrag till enskilda skolhuvudmän inom grundskola, gymnasieskola och anpassad gymnasieskola samt ha tillsyn över fristående förskoleenheter.

Området för livslångt lärande innehåller även ansvaret för den kommunala kultur- och fritidsverksamheten. En rad verksamheter bedrivs som konsthallsverksamhet, kulturskola, museer, bibliotek, stadsarkiv, fritidsgårdar, olika mötesplatser för Malmöborna, barnkulturaktiviteter samt idrotts-, bad- och fritidsanläggningar. Vidare sker samverkan med Malmö Live och Malmö stadsteater. Medel fördelas också till det samlade kulturområdet, folkbildning, föreningar samt via kulturstipendier.

ARBETE OCH SOCIALT FÖREBYGGANDE

I området för sociala frågor finns arbetsmarknads- och socialnämnden, funktionsstödsnämnden samt hälsa-, vård- och omsorgsnämnden.

Nämnderna ska tillhandahålla människor det stöd och den hjälp som riksdagen och kommunfullmäktige har beslutat om. Insatserna ska, med respekt för Malmöbornas självbestämmanderätt och integritet, syfta till att stärka individen för att denne i så stor utsträckning som möjligt ska kunna leva ett självständigt liv som aktiv samhällsmedborgare. Socialnämndernas verksamhet riktar sig till barn och vuxna som bor eller vistas i kommunen och har särskilda behov av stöd och hjälp som inte kan tillgodoseas på annat sätt än genom att ansöka om hjälp från nämnderna. Här ges stöd till personer vars behov är kopplade till ålder, funktionsnedsättning eller sjukdom. Inom området bedrivs en uppsökande verksamhet, exempelvis när det gäller barn och unga i riskzon och ofrivillig ensamhet bland äldre. Här handläggs, beslutas och verkställs beslut om bistånd i huvudsak enligt socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) samt föräldrabalken.

Inom området för sociala frågor finns också utförandet och uppföljningen av Malmö stads arbetsmarknadsinsatser samt hanteringen av överenskommelser mellan stat och kommun inom området.



EN STAD MED GODA UPPVÄXTVILLKOR FÖR BARN OCH UNGA:

Malmö stad arbetar för att ge barn och unga goda uppväxtvillkor.

Nämnder som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, FSN, GRN, GVN, KN, MKB, MN, SBN, TN, ÖVFN

Malmö stad arbetar för att en större andel elever ska fullfölja en gymnasieutbildning.

Nämnder som berörs: ASN, FSKN, GVN, GRN

Malmö stad arbetar för att en större andel ungdomar ska studera eller arbeta.

Nämnder som berörs: ASN, FSN, GRN, GVN

UPPDRAG:

Grundskolenämnden, fritidsnämnden och kulturnämnden ges i uppdrag att, i nära samarbete med civilsamhället, ta fram en samverkansmodell för att fler barn ska ha ett aktivt fritidsliv.

INRIKTNING:

Malmö är en ung stad. Nästan en fjärdedel av Malmöborna är mellan 0 och 19 år gamla. Barns och ungas möjligheter till en trygg uppväxt skiljer sig dock avsevärt åt beroende på var i staden de växer upp och hur familjens ekonomiska förutsättningar ser ut.

Därför är en av Malmö stads högst prioriterade frågor att intensifiera arbetet för att försäkra alla Malmös barn och unga goda, trygga och jämlika uppväxtvillkor. I detta är förskolans, grundskolans och gymnasieskolans kompensatoriska uppdrag en bärande del. Trots ett utmanande ekonomiskt läge behöver kommunens verksamheter som möter barn och unga utveckla och kraftsamla kring det förebyggande arbetet. Ledorden ska vara tidiga och samordnade insatser som ges på barns och ungas villkor, där de befinner sig: i förskolan och skolan, av socialtjänsten och i olika kultur- och fritidsverksamheter. Ett arbete som måste ske i tät samverkan med bland annat Polisen, civilsamhällets aktörer och Region Skåne.

Det handlar om att ytterligare växla upp det förebyggande arbetet kring de yngsta barnen, till exempel med utgångspunkt i pågående samverkansmodeller såsom SSPF (skola, socialtjänst, polis och fritid), Trygga barnet och föräldrastödsprogram, men även utveckla nya arbetsmetoder där det idag saknas effektiva insatser. Här har Malmö stads förskolor, öppna förskolor och familjecentraler en nyckelroll. Familjecentralerna är en viktig verksamhet för att nå föräldrar i behov av stöd och hjälp, för att bygga förtroende och på så vis sänka trösklarna till förskolans och socialtjänstens verksamheter.

En skola där alla elever lyckas

Insatserna för att fler barn ska ta del av förskolans verksamhet är avgörande för jämlikheten, inte minst för de barn som växer upp under tuffa sociala och ekonomiska förhållanden i hem där det sällan talas svenska. För att stärka förskolans kompensatoriska funktion är kompetensförsörjningen central. Därför fortsätter insatserna för att öka andelen förskollärare, höja den generella kompetensnivån och bättre fördela kompetens utifrån varje förskolas egna behov och förutsättningar. Det språkutvecklande arbetet ska ha fortsatt hög prioritet i hela utbildningskedjan och stötts genom gemensamma insatser från Pedagogisk Inspiration (PI).

Malmö stad har under en lång rad av år sett stigande kunskapsresultat i grundskolan. Allt fler niondeklassare klarar målen och blir behöriga till gymnasiet. 2023 var andelen med grundläggande behörighet



den högsta på över 20 år. Det framgångsrika arbetet för ökad lärartäthet- och behörighet i grundskolan ska fortsätta då det har varit en viktig bidragande orsak till de goda resultaten. En utvecklad undervisning i matematik och svenska som andraspråk är fortsatt prioriterat eftersom det är ämnen som står mellan många elever och gymnasiebehörighet. Lovskolan är också ett viktigt verktyg för att få fler elever att nå godkända betyg. Till följd av nationella förändringar behöver Malmö stads grundskolor framöver koncentrera lovskolan till åk 8 och 9.

Det behövs även insatser för att öka andelen elever som slutför sin gymnasieutbildning på utsatt tid. I synnerhet gäller det introduktionsprogrammen. Därför ska bland annat yrkesintroduktionsprogrammen vidareutvecklas under året i nära samarbete med berörda branscher.

Gymnasiala lärlingsutbildningar leder särskilt ofta till jobb. Under kommande år sker därför en successiv utbyggnad av platserna. Därtill fortsätter arbetet med att utöka antalet platser på de nationella yrkesprogrammen, stärka studie- och yrkesvägledningen och säkra tillgången till platser för arbetsplatsförlagt lärande, allt i nära samarbete med näringslivet i berörda branscher.

Malmö stads utbildningsverksamheter har ett brett uppdrag som spänner över såväl kunskapsförmedling som omsorg och fostran. Rektorer, lärare och förskollärare har ett särskilt ansvar för undervisningen och för att utveckla det pedagogiska arbetet. Samtidigt krävs ett tvärprofessionellt arbete där alla personalkategorier – barnskötare, elevassistenter, elevkoordinatorer, studiehandledare, fritidsledare och många andra medarbetare – är viktiga för att varje barn och elev ska lyckas.

Elevhälsan har stor betydelse för unga Malmöborns psykiska och fysiska hälsa och välmående, men också för att stärka likvärdigheten och ge alla elever möjlighet att lyckas i skolan. Under flera år har Malmö stad satsat på att stärka elevhälsan, såväl med central specialistkompetens som lokalt på skolorna. De förebyggande insatser och metoder som visat sig framgångsrika för att fånga upp elever med normbrytande beteenden och hemmasittarproblematik fortsätter att fördjupas och utvecklas i samverkan med arbetsmarknads- och socialnämnden, till exempel i form av utbyggda satsningar i grundskolan på skolsociala team samt utökade flex- och lotsteam. Samverkan kring övergångar mellan skolformerna och elever i behov av stöd och hjälp ska fortsätta att stärkas.

Bemannade skolbibliotek med kompetent personal är viktiga för barns och ungas läsutveckling. Malmö stad ska hålla i kommunens långa tradition av att prioritera skolbiblioteken, vilket bland annat resulterat i att biblioteken på tio av kommunens grund- och gymnasieskolor samt Komvux Malmö utnämnts till skolbibliotek i världsklass av fackförbundet DIK.

Sedan några år tillbaka sjunker antalet barn i förskoleålder, en utveckling som förväntas fortsätta och successivt övergå i minskade kullar även i grundskolan. Samtidigt går vi mot en mycket snabb ökning av antalet Malmöbor i gymnasieåldern. Det är av stor vikt att kommunens nämnder samarbetar tätt för att säkerställa ett effektivt nyttjande av lokaler i takt med att behoven samtidigt ökar respektive minskar i olika verksamheter och i olika delar av staden.

Kulturell allemansrätt och jämlik fritid

Inom ramen för begreppet kulturell allemansrätt arbetar Malmö stad för att säkra barns och ungas rätt till kultur på sina villkor, både på skoltid och fritid. Den kulturella allemansrätten handlar om att stärka barns och ungas inflytande och delaktighet och i förlängningen öka sammanhållningen i staden. Barn i alla åldrar har samma rätt till kulturupplevelser som vidgar vyer, spränger gränser och utmanar normer. Denna rätt är särskilt viktig att slå vakt om i tider då många strömningar går i rakt motsatt riktning.

Malmö bibliotek är en viktig demokratisk institution med avgörande roll för att stärka alla Malmöborns språk, delaktighet och utveckling. Barn och unga i Malmö besöker bibliotek oftare än sina jämnåriga i



andra kommuner, och vill också i större utsträckning att det satsas på biblioteken. Det är en styrka att ta tillvara. Därför ska Malmö stad, tvärtemot utvecklingen i många andra kommuner, fortsätta att rusta upp och bygga nya bibliotek i takt med att staden växer. 2023 invigdes det nya biblioteket på Rosengård, och 2024 slår ännu ett nytt bibliotek upp portarna i Hyllie. I samma lokaler öppnar även en ny mötesplats för yttrandefrihet och demokratisk delaktighet för unga.

Flera undersökningar har kunnat konstatera att ungas deltagande i kultur- och fritidsverksamheter skiljer sig stort mellan olika delar av Malmö, men också beroende på kön och socioekonomiska förutsättningar. Denna ojämlikhet befästs redan i mellanstadieåldern och får direkta följder för ungas hälsa och livskvalitet. Malmö stads utbud och insatser för ungas kultur- och fritidsaktiviteter ska därför finnas i hela staden, även på lov och helger, och särskilt fokusera på att nå de grupper av barn och unga som idag saknar en meningsfull fritid.

Kommunen ska fortsätta att verka för att öka barns och ungdomars möjlighet till fria, spontana och egenorganiserade fritidsaktiviteter, både genom fysiska ytor och stöd för att organisera sig och starta föreningar. Under året påbörjas arbetet med att i nära samarbete med stadens civilsamhälle ta fram en ny samverkansmodell för att fler barn ska ha ett aktivt fritidsliv.

På Malmö stads allaktivitetshus kan deltagarna skapa eller delta i kostnadsfria aktiviteter på egna villkor. Verksamheten har positiva effekter på skolresultat, trygghet och inte minst för flickors deltagande i fritidsaktiviteter. Arbetet med att sprida allaktivitetshusmodellen till skolor i fler delar av staden fortsätter. Malmö stad ska säkerställa att kommunens lokaler som kan nyttjas för barns och ungas fritidsaktiviteter används så effektivt som möjligt, till exempel genom att öppna upp grundskolans lokaler efter skoltid.

Simkunnigheten bland barn och unga är också en jämlikhets- och jämställdhetsfråga. I Malmö behöver simkunnigheten öka samtidigt som tillgängliga simytor är för få. Det är därför prioriterat att den nya simanläggningen på Heleneholm kommer på plats, så att skolor och föreningar får bättre tillgång till anpassade lokaler för simundervisning, tillsammans med en plan för den vidare utbyggnaden av simanläggningar i Malmö.



EN ATTRAKTIV STAD FÖR ARBETE OCH HÅLLBAR TILLVÄXT:

Malmö stad arbetar för att stärka sin regionala och nationella roll som motor för tillväxt och sysselsättning.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, KN, Malmö Live, Malmö stadsteater, MINC, SBN, TN

Malmö stad arbetar för att öka andelen Malmöbor som är självförsörjande.

Nämnder som berörs: KS, ASN, FSN, GVN, SN

Malmö stad arbetar för att skapa goda villkor och förutsättningar för stadens attraktivitet och näringsliv.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, KN, MINC, MN, SBN, SN, TN

UPPDRAG

Kommunstyrelsen ges i uppdrag att, tillsammans med berörda nämnder, ta fram ett samlat näringslivsprogram för Malmö.

Arbetsmarknads- och socialnämnden och funktionsstödsnämnden ges i uppdrag att ta fram en modell för att underlätta övergången från daglig verksamhet till en kommunal arbetsmarknadsanställning, eller till den reguljära arbetsmarknaden, för Malmöbor med funktionsnedsättning.

Tekniska nämnden ges i uppdrag att utreda och genomföra insatser för ett tryggare, trafiksäkrare och grönnare Möllevången.

INRIKTNING

Malmö är en av Sveriges snabbast växande städer och en nationell tillväxtmotor. En ung och global befolkning, ett framsynt miljö- och hållbarhetsarbete samt ett utmärkt geografiskt läge gör Malmö till en attraktiv plats att besöka, flytta till eller starta verksamhet i. Dagligen startas nio företag i staden och de senaste åren har cirka hälften av alla nya jobb i Skåne skapats här. Samtidigt är arbetslösheten hög, vilket speglar en utveckling där de jobb som vuxit fram inte i tillräcklig grad matchat Malmöbornas kompetenser och kvalifikationer.

I slutet av detta årtionde, när Fehmarn bältförbindelsen mellan Danmark och Tyskland står klar, kommer Malmö att hamna i en ny nordeuropeisk kontext med blott tre timmar till Hamburg med tåg. Det ger stora möjligheter för ökad handel och utbyte, men stärker också Malmös attraktivitet, tillväxt och arbetsmarknad. En central uppgift för kommunen är att tillsammans med näringsliv, civilsamhälle och andra aktörer verka för att denna utveckling sker på ett hållbart sätt och att de positiva effekterna kommer hela Malmö, och alla Malmöbor, till gagn. Berörda nämnder och bolag ska fortsätta stärka Malmös förmåga att utnyttja sina strukturella fördelar – demografiskt, geografiskt och tillväxtmässigt – i syfte att möta stadens utmaningar i form av klimatomställningen, en hög arbetslöshet och segregation.

En attraktiv stad i ständig rörelse

Malmö har ett rikt, innovativt och mångfacetterat näringsliv. Företag inom allt från industrin och dataspelsbranschen till besöksnäringen och de kulturella, kreativa och gröna näringarna utvecklas snabbt och attraherar såväl kompetens som investeringar till staden. Men Malmö behöver fler jobb, och i synnerhet sådana som matchar Malmöbornas kompetenser och färdigheter. I ett tufft ekonomiskt läge ska Malmö stad göra vad kommunen kan för att fler företag etablerar sig, trivs och



expanderar. Det sker till exempel genom att både planera för nya och förtäta befintliga verksamhetsområden i enlighet med de inriktningar som slagits fast i Malmö stads översiktsplan, och genom att utveckla Malmö Industrial Park till ett nav för hållbar energi och infrastruktur. Arbetet med att göra Copenhagen Malmö Port till en av de mest hållbara hamnarna i världen fortsätter.

Malmö stads arbete med tillväxt- och näringslivsfrågor ska bedrivas strategiskt och ta sin utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål för mandatperioden. Under 2024 påbörjas därför, tillsammans med näringslivet, kringliggande kommuner och andra relevanta aktörer, arbetet med att ta fram ett nytt näringslivsprogram för Malmö med fokus på en hållbar och inkluderande tillväxt. Analysen av relevanta åtgärdsförslag från Tillväxtkommissionen fortsätter också under året, liksom de senaste årens arbete med att utveckla kommunens myndighetsutövning gentemot företag i syfte att förbättra näringslivets ramvillkor.

Malmö har utvecklats till en internationellt erkänd startupstad med en tydlig hållbarhetsprofil, där det är lätt att etablera sig och få hjälp. Arbetet med att etablera Malmö Startup District går vidare tillsammans med andra berörda intressenter.

Malmö ska fortsätta att vara en uppskattad och attraktiv evenemangsstad inom allt från idrott och kultur till stora konferenser. Genom Malmös unika kulturljudzon, Sommarscen, Folkets park, utvecklingen av Stadionområdet och åtskilliga andra initiativ möjliggör Malmö stad för stora och små evenemang som stärker besöksnäringen, skapar fler arbetstillfällen och gläder såväl besökare som Malmöbor året runt. 2024 kan vi dessutom återigen välkomna Eurovision Song Contest till Malmö. Kommunens nämnder och bolag ska arbeta för att genomföra arrangemanget med maximal utväxling för staden och Malmöborna inom ramen för befintliga resurser.

Kraftsamling för fler Malmöbor i arbete

Trots en flerårig positiv utveckling där allt fler Malmöbor fått ett jobb och allt färre tvingas förlita sig på försörjningsstöd för att klara sin och familjens ekonomi, kvarstår arbetslösheten som en av Malmös stora utmaningar. I rådande lågkonjunktur är risken stor att Malmöbor med kort utbildning och svag anknytning till arbetsmarknaden hamnar ännu längre ifrån ett jobb.

Därför ska Malmö stad, i nära samarbete med Arbetsförmedlingen och stadens näringsliv, kraftsamla under kommande år för att utbilda och rusta Malmöborna. Det kommer att innebära ett fortsatt fokus på att förbättra skolresultaten, att fler unga och arbetslösa väljer yrkesutbildningar som leder till jobb, och på att tillsammans med berörda branscher ta fram fler korta utbildningar inom bristyrken. På så vis kan Malmöborna stå bättre rustade att ta de jobb som växer fram när konjunkturen vänder. Det är också en förutsättning för att lösa välfärdens kompetensförsörjning, nu och framöver.

För den som behöver stärka sina kunskaper i svenska ska det alltid vara en del av utbildningen. Genom att erbjuda svenskundervisning för utrikesfödda föräldralediga på Malmö stads öppna förskolor ges vårdnadshavarna, särskilt kvinnor, större egenmakt och bättre förutsättningar till etablering på arbetsmarknaden.

Många Malmöbor med funktionsnedsättning har svårt att komma in på arbetsmarknaden. Malmö stad ska fortsätta fördjupa samverkan mellan kommunens verksamheter, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan för att ge stöd och insatser till gruppen. Detta inbegriper även att ta fram en modell som underlättar övergångar från daglig verksamhet till en kommunal arbetsmarknadsanställning eller till den reguljära arbetsmarknaden.

En stad som växer hållbart

Malmö stads nya översiktsplan anger riktningen för stadens utveckling de kommande 20 åren. Den fortsatta utvecklingen av Malmö ska aktivt motverka segregation, bidra till en nödvändig klimatom-



ställning och bygga en blandad stad. I Malmö ska det finnas plats för dagens och morgondagens Malmöbor, besökare, en variation av verksamheter och för naturen. Arbetet med Storstadspaketet, den största infrastrukturinvesteringen i Malmö sedan Citytunneln, fortsätter med utbyggd kollektivtrafik i form av elbussar och Malmöexpresslinjer, fler cykelvägar samt bostadsbyggande i kollektivtrafiknära lägen.

Malmö utgör ett internationellt föredöme när det kommer till hållbar stadsutveckling genom satsningar i Västra hamnen, Hyllie och Sege park. De kommande decennierna utvecklas Nyhamnen till en kustnära, attraktiv och hållbar stadsdel där Malmös stadsbild får ett tillskott av högre byggnader. Samtidigt är det omvandlingen av den befintliga byggda staden som kommer att ge störst avtryck i Malmös fortsatta hållbarhetsresa. Genom arbetet i områden som Rosengård, Östervärn och Holma ska nya bostäder, arbetsplatser, samhällsservice och grönska bidra till att bryta fysiska barriärer och bygga en mer blandad och hållbar stad. Innovation, inkludering och höga ambitioner ska präglade arbetet.

Medborgarinflytande och delaktighet i stadsplaneringen ska vara självklara ledord och arbetet med kulturdriven stadsutveckling fördjupas. Malmö stads medverkan i Arkitekthuvudstadsåret och Malmö in the making utvärderas för att kunna ligga till grund för ett fortsatt utvecklingsarbete. Den offentliga konsten i Malmö bidrar till att konstnärliga uttryck finns närvarande i alla människors vardag, skapar attraktiva livsmiljöer och stärker stadens identitet och karaktär. En ny modell för stadens investeringar i och drift av offentlig konst tas fram under året.

I ett växande Malmö prioriterar vi hållbara transportsätt. Arbetet med att revidera Malmös trafik- och mobilitetsplan fortsätter med syftet att nå minskade klimatutsläpp genom att göra det mer attraktivt för fler Malmöbor att välja gång, cykel och kollektivtrafik. Arbetet med att bygga ut Malmös första supercykelstråk mellan Limhamn i söder och Segevång i norr fortsätter, liksom arbetet med kommande sträckningar av framtida supercykelstråk där sträckningen från Rosengård till Västra hamnen står näst på tur.

Tillsammans med städer och regioner i organisationerna Greater Copenhagen Committee och STRING arbetar kommunen för att stärka arbetsmarknadsintegrationen över Öresund och Malmös roll som en internationell nod för hållbara transporter. Arbetet med att förverkliga Öresundsmetron fortsätter, dels genom att ange framtida möjliga stationslägen inne i Malmö, dels tillsammans med Köpenhamn utreda hur en Öresundsmetro kan ansluta till den danska huvudstadens framtida metrosystem. Därtill fortsätter Malmö stad att arbeta för att Öresundsbronns intäkter ska bidra till att finansiera framtida strategiska infrastruktursatsningar i regionen.

För att nyttja Malmös yta på ett så effektivt sätt som möjligt och uppmuntra till hållbart resande fortsätter satsningen på mobilitetshubbar runt om i Malmö, där alla som rör sig i staden ska kunna använda delade fordon av olika slag – till exempel cyklar, elsparkcyklar och elbilar. Mobilitetshubbarna ska göra det smidigt att byta mellan hållbara transportsätt, öka tillgängligheten och bidra till minskade koldioxidutsläpp.

Malmö ska vara en trafiksäker och framkomlig stad för alla. Därför fortsätter arbetet med att motverka fortkörningar och buller och öka trafiksäkerheten. Ett särskilt fokus ska ligga på att skapa en tryggare trafikmiljö kring stadens förskolor och skolor. Förutsättningarna för att införa en cirkulationsplan som möjliggör smidigare trafikflöden i Malmö utreds. Under året utreds också hur Möllevången och angränsande områden kan göras grönare och mer trafiksäkra. Till exempel inbegriper detta möjligheten att införa så kallade cykelfartsområden mellan Bergsgatan och Nobelvägen, liksom mellan Triangeln och Bergsgatan. Sommargatan på Claesgatan blir en permanent gågata och omvandling av resterande del av gatan utreds.



EN GRÖN STAD SOM LEDER KLIMATOMSTÄLLNINGEN:

Malmö är en föregångare när det gäller minskade utsläpp av växthusgaser och är en klimatneutral stad 2030.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

Malmö stad arbetar för ökad biologisk mångfald och ett ökat utbud av gröna miljöer i Malmö.

Nämnder och bolag som berörs: MKB, MN, SBN, SN, TN

Malmö stad arbetar för en långsiktigt hållbar elförsörjning samt ökad energieffektivisering.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

UPPDRAG

Kommunstyrelsen ges, tillsammans med berörda nämnder, i uppdrag att identifiera och föreslå vilka förändringar på energimarknaden som krävs för att de som bor och verkar i Malmö ska få rimliga och förutsägbara elpriser.

INRIKTNING

Klimatförändringarna är en ödesfråga för vår tid. Det är en utmaning som inte känner geografiska gränser och som kräver att alla – på lokal, regional, nationell och internationell nivå – tar ansvar för att reducera sina klimatpåverkande utsläpp. Utgångspunkten för det lokala arbetet i Malmö är Parisavtalets mål om att den globala uppvärmningen i världen hålls under 1,5 grader samt FN:s globala hållbarhetsmål Agenda 2030. Det innebär att Malmös klimatomställning inte bara ska vara ambitiös och effektiv, utan även grön och rättvis.

Malmö visar vägen i klimatomställningen

Målet att vara en klimatneutral stad 2030 innebär en ytterligare ambitionshöjning jämfört med Malmö stads redan högt ställda krav på utsläppsminskningar. Vägen dit nås genom de prioriteringar och inriktningar som beslutats i Malmö stads miljöprogram för perioden 2021–2030, vilka i sin tur ytterligare konkretiseras genom andra styrdokument, till exempel kommunens trafik- och mobilitetsplan, naturvårdsplan och energistrategi.

Malmö är en föregångare på hållbarhetsområdet, i Sverige och internationellt. EU-kommissionen har pekat ut Malmö till att bli en av EU:s 100 klimatneutrala städer till 2030 och därtill en av de 30 första så kallade pilotstäderna. Det möjliggör för Malmö stad att öka omställningstakten genom fler samarbeten och utökad tillgång till extern finansiering. Genom fortsatt samarbete med byggaktörer inom ramen för LFM30, samt med näringsliv och civilsamhälle inom Klimatkontrakt Malmö, tas fortsatta steg för att minska Malmös klimatpåverkan.

För att ytterligare konkretisera Malmö stads utsläppsmål och stärka arbetet med att få ner Malmös andel av växthusgasutsläppen ska en koldioxidbudget inarbetas i Malmö stads ordinarie budgetstruktur under året. En koldioxidbudget kompletterar Malmö stads utsläppsmål dels med en utsläppstakt, som tydligt visar riktningen mot kommunfullmäktigemålet, dels med ett totalt utsläppsutrymme som är anpassat till den fastslagna utsläppstakten.

Mat står för en stor del av kommunens konsumtionsbaserade växthusgasutsläpp. Malmö stad ska verka för att minska matens påverkan på klimat och miljö. Det sker genom ett arbete för att främja



ekologisk, växtbaserad och närodlat mat, samt genom att motverka matsvinn i samverkan med näringsidkare och civilsamhälle.

Samhällets orättvisor är synliga också i klimatförändringarnas konsekvenser. Resurssvaga grupper och områden är mer sårbara för klimatrelaterade risker och negativa hälsoeffekter än de med mer resurser. Inom EU:s mission för klimatanpassning har Malmö, tillsammans med Köpenhamn, blivit utnämnd till en av 150 regioner i EU som ska bli klimatresilienta till år 2030. Malmö stad ska fortsätta arbeta med klimatanpassningsåtgärder för att öka stadens motståndskraft mot klimatförändringarnas konsekvenser, samtidigt som den gröna omställningen sker på ett rättvist sätt.

Malmöns läge som kuststad innebär många fördelar men också klimatrelaterade utmaningar. Malmö ska bevaras och utvecklas som kuststad i ett förändrat klimat, ett arbete som ska fortsätta med utgångspunkt i Malmö stads strategi för kustskydd. Ett annat tydligt exempel på behovet av anpassning är värmeböljor, som till följd av klimatförändringarna kan antas bli allt vanligare. Det mest effektiva sättet att minska värmeböljornas negativa effekter är att öka andelen grönska och plantera fler träd i hela staden. Malmö stads verksamheter ska ta höjd för värme och andra climateffekter i syfte att skydda Malmöbornas hälsa.

Biologisk mångfald är avgörande för ekosystemens förmåga att rena vatten och luft, lagra kol och pollinera grödor, och därmed en viktig faktor att ta hänsyn till när Malmö växer och utvecklas. Stor biologisk mångfald i stadens blå såväl som gröna miljöer är centralt för Malmöbornas livsmiljö och ekosystemens överlevnad.

Oavsett var du bor i Malmö ska du ha tillgång till natur, grönytor och träd. För att förbättra den biologiska mångfalden och skapa ett grönare Malmö ska fler träd planteras och stadens grönytor och parker fortsätta att utvecklas. Fler hårdgjorda ytor ska omvandlas till gröna platser, såsom vid Masttorget och på Davidshallstorg. Södra Förstadsgatan omvandlas till en cykelgata med ökad grönska och fler träd. Under året intensifieras arbetet med att göra områdena runt Möllevången, Södervärn och Nobeltorget grönare och mer trafiksäkra.

Även Malmöns hav och vattendrag är viktiga livsmiljöer som bidrar till biologisk mångfald och ger flera ekosystemtjänster. Malmö stad ska förvalta värdefulla havs- och vattenområden på ett hållbart sätt. Förutsättningarna för ett gemensamt biosfärsområde i Öresund undersöks tillsammans med andra berörda kommuner.

Hållbar energiförsörjning för Malmöbor och företag

Malmöns energiförsörjning är avgörande för möjligheten att bygga bostäder, utveckla industrin och möta klimatomställningens behov av förnybar energi. År 2030 ska Malmö försörjas till 100 procent av återvunnen och förnybar energi, i enlighet med Malmö stads miljöprogram och energistrategi. Mer behöver göras för att säkerställa rimliga och förutsägbara energipriser för dem som bor och verkar i Malmö, och för att stärka Malmö stads rådighet över stadens energiförsörjning.

De marknadskonstruktioner som reglerar det svenska energisystemet går i otakt med det förändrade världsläget. Ett nytt sätt att organisera energimarknaden krävs för att kunna realisera Malmöns mål om ett leveranssäkert energisystem med hållbart producerad el till ett rimligt och förutsägbart pris. Det är inte bara en förutsättning för att skapa ett mer rättvist energisystem, utan också för att säkra näringslivets konkurrenskraft. Kommunstyrelsen tillsammans med berörda nämnder ges därför i uppdrag att identifiera vilka förändringar som krävs för att skapa ett, utifrån Malmö stads mål, ändamålsenligt energisystem. Arbetet behöver ske i nära samarbete med akademien och andra aktörer inom energisektorn.



forts. "Inriktning En grön stad som leder klimatomställningen"

För att öka Malmös självförsörjningsgrad av energi ska arbetet med solcellsnorm på kommunens fastigheter fortsätta. Under året påbörjas byggnation av solceller och batterier som beräknas ge ett tillskott av förnybar elproduktion med cirka 6 000 MWh/år, vilket skulle medföra att Malmö stads produktion av förnybar energi passerar 15 procent av den egna elanvändningen. Genom stadens nya energi- och nätbolag ska bland annat innovativa lösningar såsom energigemenskaper prövas i samverkan med andra. Samtidigt fortsätter Sysavs arbete med att utveckla så kallad koldioxidinfångning eller CCS (geologisk lagring av koldioxid). Det påbörjade arbetet för energibesparingar samt energieffektiviseringar i kommunens samtliga nämnder och bolag fortsätter.



EN MER JÄMLIK STAD:

Malmö stad arbetar för att staden ska bli fri från segregation.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, GRN, GVN, KN, MKB, SBN, TN

Malmö stad arbetar för stärkt delaktighet och ökad social sammanhållning genom lokal utveckling samt goda och tillgängliga livsmiljöer i hela staden.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, FSN, GRN, KN, MKB, MN, SBN, TN

Malmö stad arbetar för att stärka det förebyggande arbetet och minska brottsligheten.

Nämnder och bolag som berörs: KS, ASN, FRN, FSKN, GRN, GVN, KN, MKB, MN, Parkeringsövervakning i Malmö, SBN, SN, TN

UPPDRAG

Kommunstyrelsen ges, tillsammans med arbetsmarknads- och socialnämnden, miljönämnden, grundskolenämnden och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, i uppdrag att stärka och vidareutveckla Malmö stads drogförebyggande arbete med ett särskilt fokus på samordnade insatser riktade mot barn och unga.

INRIKTNING

Malmö ska vara en öppen stad som står upp för demokrati och det fria ordet. En jämlik och jämställd stad med en stark välfärd, där fördomar bekämpas och alla Malmöbor kan känna trygghet och delaktighet. Där alla, oavsett plånbokens storlek, kan bo bra och ta del av kultur- och fritidsupplevelser som både berikar den enskilde och bidrar till sammanhållning. När utvecklingen både i och utanför Sverige alltmer präglas av misstro, splittring och polarisering, ska Malmö vara motpolen som visar att en annan väg är möjlig.

Ett öppet Malmö

Malmöborna har ursprung i över 180 olika länder. Det är en mångfald som bygger staden starkare. Men det ställer också höga krav på att offentliga institutioner likväl som trossamfund, civilsamhälle, näringsliv och enskilda Malmöbor gör sin del för att ingen Malmöbo ska behöva utsättas för diskriminering, hot eller hat. För Malmö stads nämnder och bolag innebär det ett arbete med aktiv inkludering och delaktighet, tillsammans med Malmöborna och mot alla olika typer av rasism, främlingsfientlighet och diskriminering, med utgångspunkt i Malmö stads policy för mänskliga rättigheter. Arbetet med att systematiskt stärka HBTQIA+-personers rättigheter och möjligheter fortsätter.

Inom ramen för satsningen Öppna Malmö fortsätter Malmö stad att arrangera utbildningar, seminarier, utställningar och andra aktiviteter för att lyfta frågor om rasism och inkludering. Kommunens särskilda handlingsplan mot islamofobi och antimuslimsk rasism antas och förverkligas under året, och arbetet med att ta fram en handlingsplan mot afrofobi fortsätter. Arbetet utifrån det nya samverkansavtalet med Judiska församlingen fortskrider och förstärker ytterligare Malmö stads insatser mot antisemitism.

Svåra och oroliga omständigheter i omvärlden påverkar också Malmö. Den ökade polariseringen och misstron i samhället gör det svårare att nå igenom med myndighetsinformation och motverka desinformation. Malmö stad ska därför fortsätta att stärka tilliten till och förtroendet för kommunens verksamheter. Det kräver en tydlig kommunikation och kontinuerlig dialog. Malmö stad ska möta Malmöborna där de befinner sig. Under 2024 vidareutvecklas kommunens nya särskilda satsning på dialogsocionomer inom socialtjänsten i detta syfte.



Trots insatser för att öka valdeltagandet i de allmänna valen 2022 blev utvecklingen den motsatta: valdeltagandet sjönk i såväl kommun- som region- och riksdagsvalet, både i Malmö och i riket. Därför krävs ett målinriktat arbete för att öka Malmöbornas valdeltagande i valet till Europaparlamentet 2024 och de allmänna valen 2026.

Malmö fantastiska kultur- och föreningsliv är en bärande del av stadens förmåga att skapa sammanhållning och minska segregationen. Malmö ska vara en fristad för yttrandefrihet och demokrati med biblioteken, och i synnerhet Dawit Isaak-biblioteket, som en viktig del. Där andra kommuner stänger bibliotek satsar Malmö stad på att rusta upp och bygga nya när staden växer. 2023 invigdes det nya biblioteket på Rosengård, och redan 2024 slår ännu ett nytt bibliotek upp portarna i Hyllie.

Ateljéer och arbetslokaler är en viktig grund för ett självständigt och levande fritt kulturliv. Malmö kulturutövare och konstnärer fortsätter att ha en självklar plats i stadens utveckling. Arbetet för att möjliggöra ett nytt konstmuseum som är bättre anpassat för att ge Malmöborna tillgång till stadens stora konstsamling fortsätter.

Trygghet i hela staden

Alla Malmöbor har rätt att känna trygghet i sin vardag – i hemmet, i bostadsområdet, på jobbet och i skolan, på gator och torg men också på nätet. Det är en förutsättning för demokratin. En av Malmö stads högst prioriterade frågor är att Malmö ska vara en trygg och säker stad att bo och vistas i, för såväl Malmöbor som besökare. Tidiga och samordnade insatser ska vara ledorden i Malmö stads förebyggande arbete för en tryggare stad generellt och i synnerhet i arbetet riktat mot barn och unga.

De senaste åren har Polisen, Malmö stad och andra myndigheter framgångsrikt kraftsamlat för att trycka tillbaka brottsligheten och det grova våldet i Malmö. Även om skjutningarna och det grova våldet i Malmö har minskat över tid behöver arbetet mot organiserad brottslighet och gängkriminalitet hållas i och utvecklas i nära samverkan med myndigheter, civilsamhälle, näringsliv och akademi. I första hand handlar det om att förhindra att fler unga Malmöbor rekryteras in i gängen genom ett fortsatt fokus på det förebyggande arbetet. Det framgångsrika arbetet med Sluta skjut, som Malmö stad driver med bland annat Polisen, spelar också en viktig roll tillsammans med kommunens avhopparverksamhet.

Tryggare Malmö har utvecklats till ett nationellt föredöme för samordnad tillsyn. Här arbetar Malmö stad, Kronofogden, Polisen och andra myndigheter med ett aktivt tillsynsarbete för att strypa kriminellas intäktskällor och stänga verksamheter med kopplingar till den svarta ekonomin och organiserad brottslighet. Malmö stads nämnder ska motverka fusk och brott mot kommunens välfärdsverksamheter och under 2024 inrättas en samlad funktion för förstärkt uppföljning och kontroll av kommunens upphandlingar.

Handel med narkotika finansierar gängens verksamhet samtidigt som det öppna bruket och handeln är en stor källa till otrygghet i många områden. Malmö stad ska stärka det drogförebyggande arbetet och förbättra samordningen, men också verka för att stävja den öppna droghandeln genom ett tätt samarbete med Polisen.

Arbetet med kommunala ordningsvakter och stärkta brottsförebyggande insatser tillsammans med relevanta aktörer på Möllevångstorget fortsätter under 2024. För att ordningsvakterna ska kunna utgöra en ännu mer effektiv resurs i det brottsförebyggande arbetet utökas bevakningsområdet runt Möllevångstorget till att omfatta även Folkets park, Södervärn, övriga Möllevången samt Rådman svången.



Det mesta våldet utövas inte på våra gator och torg utan i skydd av det egna hemmet. Mäns våld mot kvinnor är en av de stora frihetsinskränkningar som drabbar Malmöborna, och där mörkertalet dessutom är stort. Arbetet med Trygg relation tar sin form under 2024 och kommer att möjliggöra ett nytt och mer effektivt arbete med män som slår. I Trygg relation arbetar socialtjänsten, Polisen och Kriminalvården i Malmö tillsammans för att förhindra och förebygga partnervåld utifrån en ny brottsförebyggande metod, där den våldsutsatta partens trygghet ska öka genom ett större fokus på insatser mot den som utövar våld.

Ingen Malmöbo ska begränsas i vare sig vem man älskar eller umgås med, eller i sina livsval i övrigt. Med utgångspunkt i den gemensamma handlingsplanen Fri från våld – en gemensam angelägenhet ska alla Malmö stads nämnder arbeta för att motverka hedersrelaterat våld och förtryck utifrån en gemensam kunskapsbas och behoven i den egna verksamheten. Värdegrundsarbetet i kommunens förskolor, grundskolor och gymnasieskolor har en särskilt viktig roll och ska fortsätta stärkas.

Ett helt Malmö

Alla Malmöbor ska känna att staden tillhör dem. Malmöborna ska känna sig inkluderade och delaktiga i stadens utveckling. Trots att segregationen har minskat de senaste åren i takt med att fler Malmöbor bor mer blandat, fler får ett arbete och skolresultaten ökar, behöver mer göras för att minska skillnaderna i livsvillkor i stadens olika delar. Malmö stad ska arbeta för att minska de strukturella skillnaderna i Malmöbornas hälsa. Folkhälsoarbetet kräver tät samverkan med stadens starka civilsamhälle och Region Skåne.

I takt med att staden växer ska den byggas hel och hållbar. Stadsplaneringen ska användas som ett verktyg för att överbrygga fysiska barriärer och bryta segregation. Malmö ska fortsätta utvecklas till en blandad stad med goda, tillgängliga livsmiljöer och en variation av bostäder och upplåtelseformer. En stad där människor ges möjlighet att bo kvar i bostadsområdet när livet förändras.

Tillgången till en god bostad är central för människors möjligheter att leva goda liv i frihet. Lågkonjunkturen slår nu hårt mot bostadsbyggandet. Riskerna är att de senaste årens höga nybyggnadsnivåer i Malmö förbyts mot låga nivåer framöver, med allvarliga konsekvenser för Malmöborna. Malmö stad ska i den mån det är möjligt underlätta för bostadsbyggande i ett tufft ekonomiskt läge, men också rusta för att vara väl förberedda när krisen vänder genom planläggning och exploateringsförberedelser. Malmö behöver en variation av mindre och större aktörer som bygger i staden. Både för att öka byggtakten i krisen och på sikt, och för att ökad konkurrens kan sänka priserna, höja kvaliteten och påskynda klimatomställningen. Under året utreds hur rabatterad tomträtt kan användas för att möjliggöra ett fortsatt bostadsbyggande i Malmö med fokus på bostäder som Malmöbor kan ha råd med. Arbetet med Mallbo i Hyllie fortsätter att prioriteras med målet att förverkliga byggandet av prisvärda och klimatsmarta bostäder.

Den ekonomiska krisen slår hårt mot dem som redan har det tufft på bostadsmarknaden. Därför prioriteras arbetet med att motverka och förebygga hemlöshet. Tillsammans med civilsamhället fortsätter staden att arbeta med initiativet Barns bostad först, i syfte att stötta strukturellt hemlösa barnfamiljers väg till en egen bostad.

Runt om i Malmö finns det goda pågående initiativ där Malmöbor, föreningar, myndigheter och näringsliv går samman för att motverka segregation och öka tryggheten i olika delar av staden, exempelvis genom BID-samarbetet och via Framtidens hus i Lindängen. Under året fortsätter Malmö stad arbetet med att ta fram en modell för stadens lokala utvecklingsarbete, samt att tillsammans med Malmöbor, näringsliv och civilsamhälle initiera ett långsiktigt strategiskt områdeslyft för stadens socioekonomiskt svaga områden.



forts. "Inriktning En mer jämlik stad"

Den demografiska utvecklingen med en allt äldre befolkning sker även i Malmö. Äldre ska kunna leva ett självständigt och socialt aktivt liv i god hälsa. Samtidigt är personer över 75 år överrepresenterade när det gäller ofrivillig ensamhet. Därför fortsätter arbetet med mötesplatser och kulturaktiviteter för äldre, samtidigt som fritidsnämnden, hälsa- vård och omsorgsnämnden, föreningsliv och pensionsorganisationer samverkar för att hitta sociala sammanhang för personer som förlorat relationer och sociala nätverk. Många äldre och Malmöbor med funktionsnedsättning är beroende av en tillförlitlig färdtjänst av god kvalitet. Under 2024 fortsätter det pågående arbetet med att se över kommunens färdtjänstverksamhet.

Malmö är till för alla Malmöbor. Även Malmöbor med funktionsnedsättning har rätt till goda levnadsvillkor, att kunna röra sig i staden utan hinder och till att känna sig inkluderade och delaktiga i stadens arbete och arrangemang. Arbeta med att stärka funktionsstödsnämndens ekonomiska förutsättningar intensifieras under kommande år, för att framgent kunna säkerställa en rättvis och rättssäker utveckling av verksamheten med hög kvalitet för brukarna där resurser finns på rätt plats.



EN GOD ORGANISATION:

Malmö stad är en attraktiv och inkluderande arbetsgivare genom att säkerställa en god arbetsmiljö och trygga anställningar.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

Malmö stad arbetar för en god kompetensförsörjning, bland annat genom ökat samarbete mellan kommunens nämnder.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

Malmö stad ger en god och likvärdig service.

Nämnder och bolag som berörs: Samtliga

UPPDRAG

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden ges i uppdrag att fortsätta arbeta för ett minskat användande av extern bemanning i nämndens verksamheter.

INRIKTNING

Malmö stad ska vara landets bästa offentliga arbetsgivare där tillitsbaserad styrning är norm. Kommunens nämnder och bolag ska erbjuda trygga anställningar, bra anställningsvillkor och goda möjligheter för alla medarbetare att utvecklas i yrket.

Medarbetarnas yrkesmässiga erfarenhet och kunskap är avgörande för verksamhetens kvalitet. En god arbetsmiljö ska säkerställas genom balans mellan tilldelade uppdrag och resurser, ett rimligt antal medarbetare per chef och god samverkan med fackliga organisationer.

Malmö stads arbetsmiljö ska vara inkluderande och jämställd, fri från diskriminering, hot och våld, samt möjliggöra för män och kvinnor att delta i arbetslivet på lika villkor. Arbetet för ett öppet och fritt Malmö ska prägla även kommunen som arbetsgivare. Kommunens medarbetarenkät utvecklas till ett verktyg för att bättre undersöka och motverka förekomsten av diskriminering på grund kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder på arbetsplatsen.

Kommunens medarbetare ska spegla Malmöbornas skilda bakgrunder och erfarenheter. Det gäller även på chefspositioner, där mycket återstår att göra. Därför fortsätter arbetet med att säkerställa en inkluderande och fördomsfri rekryteringsprocess för att nå ökad representation.

I många välfärdsyrken har mätning, kontroller och krav på dokumentation kommit att ta allt mer tid från grunduppdraget. Malmö stad ska verka för att minska välfärdspersonalens administrativa börda. Det ska råda stor restriktivitet vid införande av nya uppföljningsmått och dokumentationskrav som inte är lagstadgade. I stället ska styrningen präglas av tilltro till alla medarbetares yrkeskunnande och vilja att utveckla verksamheten.

Digitaliseringen spelar, och kommer att spela, en viktig roll i stora delar av kommunens verksamhet. Med rätt styrning och medvetna beslut kommer utvecklingen att möjliggöra andra och mer effektiva sätt att arbeta på, och på så vis ge ett bidrag till att lösa välfärdens kompetensförsörjning. Samtidigt är det viktigt att digitaliseringen alltid sker med Malmöbornas och medarbetarnas bästa för ögonen och aldrig blir ett självändamål. Det är viktigt inte minst för att motverka framväxten av ett digitalt utanförskap.

En tillräcklig grundbemanning är nyckeln till en god arbetsmiljö med färre sjukskrivningar. Tillsvideareanställningar på heltid ska vara norm och särskilda visstidsanställningar användas restriktivt, inte bara i välfärden utan inom all kommunens verksamhet. Delade turer inom omsorgsverksamheterna ska successivt fasas



forts. "En god organisation"

ut. Under året påbörjas ett nämndsövergripande arbete i syfte att både skapa tryggare anställningsvillkor för visstidsanställd personal och förbättra välfärdens kompetensförsörjning.

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden arbetar för att avskaffa minutscheman i hemtjänsten under mandatperioden. Målet är istället en hållbar och tillitsbaserad styrningsmodell där medarbetarna tillsammans med brukaren ges ökade möjligheter att utforma omvårdnaden. Under året fortsätter nämnden förarbetet med att minska användandet av extern bemanning i nämndens verksamheter i syfte att minska kostnaderna och uppnå förbättrad kontinuitet för brukarna.

Kommunsektorn står inför utmaningar framöver i takt med att färre behöver försörja fler på grund av den demografiska utvecklingen. Kompetensförsörjningen i välfärden är en nationell ödesfråga som kommer att kräva omfattande insatser från såväl staten som landets regioner och kommuner. Bristen på personal med rätt kvalifikationer är dock inte förbehållen välfärdsverksamheterna utan delas av i princip alla Malmö stads nämnder. I många fall handlar det om yrken med krav på gymnasial yrkesutbildning. Därför ska studie- och yrkesvägledningen i grund- och gymnasieskolan fortsätta att stärkas, så att fler uppmärksammas på yrkesutbildningarnas möjligheter.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, funktionsstödsnämnden och hälsa-, vård- och omsorgsnämnden har tillsammans framgångsrikt samverkat kring utbildningar inom vård- och omsorgsyren. För att få samma goda effekt i andra utbildningar mot välfärdens bristyrken ska erfarenheterna från detta arbete ligga till grund för vidare samverkan mellan gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och berörda nämnder och bolag. Därtill ska kommunens arbetsmarknadsinsatser tydligare länkas samman med kompetensförsörjningsfrågorna. Malmö stad ska fortsätta att pröva nya vägar för att behålla viktig kompetens och möjliggöra för fler seniora medarbetare att arbeta kvar längre, till exempel genom att efter individuell prövning erbjuda en pensionsförmån som innebär minskad arbetstid med bibehållen tjänstepension.

Fortsatta satsningar ska göras på att förbättra personalens yrkessvenska inom äldreomsorgen och förskolan. Det är centralt för verksamhetens kvalitet och likvärdighet. Samarbetet med Malmö universitet och andra lärosäten i regionen är en viktig pusselbit för att säkra kompetensförsörjningen.

Malmö stads verksamheter möter Malmöborna på många olika sätt, i olika skeden av livet och genom flera olika funktioner och verksamheter. Genom tillit och en god arbetsmiljö för medarbetarna skapar kommunen förutsättningar för att Malmöborna alltid ska mötas av en god, likvärdig välfärd och samhällsservice där alla känner sig trygga och inkluderade – oavsett vem man är.



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING I MALMÖ STAD

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

FINANSIELLT MÅL

Malmö stad ska ha en hållbar ekonomisk utveckling. Målet är långsiktigt och avser att trygga en hållbar ekonomisk utveckling över tid. Hållbarheten i ekonomin mäts genom att följa tre indikatorer: årets resultat, räntebärande nettolån samt utvecklingen av finansnetto och avskrivningar. De tre indikatorerna mäts i relation till skatter, generella statsbidrag och utjämning.

Att skuldnivån begränsas är en viktig förutsättning för en hållbar ekonomisk utveckling. En hög skuldsättning innebär att ett långsiktigt ekonomiskt åtagande överlämnas till nästföljande generation vilket begränsar dess möjligheter att forma den verksamhet som den generationen anser lämpligast. Investeringsnivån måste anpassas till det finansiella utrymmet. Det kan ske genom en prioritering mellan olika investeringsobjekt och en planering av när i tiden investeringar kan genomföras med hänsyn till de finansiella förutsättningarna.

Det finns också behov av att planera för årliga överskott i driftsbudgeten. Ett budgeterat överskott innebär en reserv för oförutsedda händelser och minskar risken för att underskott ska uppstå. Dessutom innebär ett överskott att delar av investeringarna kan finansieras utan en ökad skuldsättning och bidrar på så sätt till en hållbar ekonomisk utveckling.

Inriktningen för kommunfullmäktiges finansiella mål är att resultatet över tid ska uppgå till 1 % av skatter, generella statsbidrag och utjämning och att utvecklingen av finansiella kostnader och avskrivningar ska följas. I det finansiella målet ingår också att lånekvoten, det vill säga räntebärande nettolån i förhållande till skatter, generella statsbidrag och utjämning, inte ska överstiga 30 %. Vid nettoskuld uppvisas en negativ lånekvot och vid nettofordran en positiv lånekvot.

Malmö stad har de senaste åren redovisat överskott om 5 % per år i bokslutet och investeringar har kunnat finansieras utan ökad skuldsättning. Bedömningen är att den finansiella ställningen är så stark att det, för att mildra behovet av anpassningar, är möjligt att under planperioden inte budgetera överskott utan tvärtom använda resultatutjämningsreserven för att mildra behovet av besparingar 2024.

Resultatutjämningsreservens syfte är att utjämna konjunkturvariationer och förutsättningarna är uppfyllda för en möjlig disponering 2024. Budget 2024 innefattar en disponering av resultatutjämningsreserven om 325 mnkr.

I budget 2024 kompenseras nämnderna för pris- och löneökningar men åläggs även effektiviseringskrav för att möta de ekonomiska förutsättningarna.

Målvärden för de tre indikatorerna 2024 är:

- Årets resultat ska uppgå till minst ett nollresultat.
- Räntebärande nettolån ska uppgå till högst 30 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- Relationen mellan finansnetto samt avskrivningar och skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ska följas.

Med årets resultat avses resultat inklusive ett uttag av resultatutjämningsreserv.



RIKTLINJER FÖR NÄMNDER OCH BOLAG

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

Kommunstyrelsens förvaltning ansvarar för att skapa förutsättningar för nämndernas och bolagens rapportering av planering och uppföljning gällande kommunfullmäktigemål, ekonomi och investeringar. Detta görs exempelvis genom att stadskontoret ger ut anvisningar inför de olika rapporteringstillfällena och samordnar nätverk med berörda kompetenser.

Riktlinjer för nämnds- och bolagsbudget

Nämnder och helägda bolag ska utifrån kommunfullmäktiges budget årligen besluta om en budget för den egna verksamheten. Budgeten ska innehålla planering för bidrag till de kommunfullmäktigemål som nämnden/bolagsstyrelsen omfattas av samt plan för verksamheten och ekonomin. För nämnder som har fått ekonomiska ramar av kommunfullmäktige ska också anges hur dessa ramar ska användas under året.

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

Riktlinjer för planering och uppföljning av kommunfullmäktigemål

Kommunfullmäktigemålen anger ett fåtal områden där nämnder och helägda bolag behöver arbeta gemensamt för att åstadkomma en tydlig förflyttning över mandatperioden. Respektive nämnd eller bolagsstyrelse ska i sin nämnds- eller bolagsbudget besluta om sitt eget bidrag till tilldelade kommunfullmäktigemål. Planeringen ska beskriva hur bidragen förväntas leda till förflyttning mot kommunfullmäktigemålen, för året och mandatperioden. Nämnder och helägda bolag ska två gånger om året, utifrån planeringen, följa upp, analysera och bedöma om bidraget leder till förflyttning i riktning mot de långsiktiga kommunfullmäktigemålen. Uppföljningen ska återrapporteras till kommunstyrelsen i delårsrapport respektive årsanalys. Rapporteringen ska ligga till grund för kommunstyrelsens rapportering till kommunfullmäktige om förflyttningen i riktning mot respektive kommunfullmäktigemål. I slutet av mandatperioden ska nämnder och bolag följa upp och analysera om önskad förflyttning har uppnåtts. Revisorskollegiet och Malmö stadshus AB undantas från ansvar gällande planering och genomförande av kommunfullmäktigemålen.

Malmö Stadshus AB är moderbolag för kommunens bolag och bedriver ingen egen operativ verksamhet. Därav har de ingen möjlighet att direkt påverka något av kommunfullmäktiges mål.

Inom de olika målområdena finns ett antal uppdrag riktade till vissa nämnder och styrelser. Årliga budgetuppdrag ska redovisas senast i samband med nämndens eller bolagets årsanalys. Fleråriga budgetuppdrag som är pågående ska delrapporteras i samband med nämndens eller bolagets årsanalys.

Riktlinjer för ekonomi

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

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



Nämndernas ansvar för ekonomiska ramar

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

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

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

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

Befrielse från ansvar för ekonomiskt resultat för vissa nämnder

En nämnd kan vara befriad från resultatansvar för delar av sin verksamhet. Detta innebär att nämnden för dessa verksamheter inte är ansvarig för det ekonomiska resultat som uppkommer under året. Nämnden har dock ett ansvar att även inom dessa områden bedriva en väl fungerande och effektiv verksamhet och vidta nödvändiga åtgärder. För budgetåret 2024 gäller befrielse från resultatansvar för följande verksamheter:

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

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

Nämnder och helägda bolag ska rapportera till kommunstyrelsen om utveckling av ekonomin under året.

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

Nämnder och helägda bolag ska för egen del regelbundet följa utvecklingen i sin verksamhet och vidta korrigerande åtgärder efter behov. I samband med kommunfullmäktiges behandling av kommunens årsredovisning ska kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige vilka justeringar av kommunbidrag och investeringsramar som bör göras för nämnderna nästföljande år med anledning av kommunens ekonomiska resultat.

Nämndernas investeringar, finansiell leasing och lokalförhyring

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

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



Före påbörjande av ett investeringsobjekt ska nämnd inhämta objektsgodkännande från kommunstyrelsen om totala utgiften för objektet överstiger 15 mnkr. Om totala utgiften för objektet överstiger 50 mnkr ska kommunfullmäktige lämna objektsgodkännande. Med total utgift kan både drift- och investeringsutgifter avses.

Om investeringen är ett komponentutbyte krävs inget objektsgodkännande, men utgiften för komponentutbytet ska ingå i nämndens totala investeringsram. Om ett investeringsprojekt innehåller både komponentutbyte, nyinvestering och driftkostnader, ska ett objektsgodkännande lämnas av kommunstyrelse/kommunfullmäktige om mer än 15/50 mnkr utgörs av annan investering än komponentutbyte.

Uppföljning av de objekt som är beslutade av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige ska ske vid de obligatoriska rapporteringstillfällena under året.

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

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

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

RIKTLINJER FÖR RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

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

Reservering av medel till RUR

Reservering till en resultatutjämningsreserv får enligt kommunallagen göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 1 % av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Uttag av medel från RUR

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



Härutöver gäller för Malmö stad:

Uttag från resultatutjämningsreserven kan endast ske för att täcka underskott (d.v.s. när årets resultat efter balanskravsjustering är negativt) som uppstår genom en lägre skatteunderlagsökning till följd av en lågkonjunktur¹.

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

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

Resultatutjämnings storlek

Resultatutjämningsreserven får högst uppgå till 30 procent av summan av skatteintäkterna, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Vid utgången av år 2022 uppgick resultatutjämningsreserven till 5 667 tkr.

¹ Vid bedömningen av konjunkturans effekt på skatteunderlaget kan budgetårets ökning av skatteunderlaget i riket jämfört med den genomsnittliga ökningen under de tio föregående åren användas som ett riktvärde. Källa: Sveriges kommuner och regioner, 2020, RUR och God ekonomisk hushållning.



PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR, RAMAR OCH EKONOMISK ANALYS

PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

Utveckling av kommunernas ekonomi

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har i augusti gjort följande bedömning av kommunernas ekonomiska förutsättningar de kommande åren (Sveriges Kommuner och Regioner MakroNytt 2 2023):

”Global ekonomi präglas fortsatt av hög inflation och penningpolitisk åtstramning. Bakgrunden är, som bekant, de störningar som rubbat utbud och efterfrågan, där pandemin, Rysslands anfallskrig mot Ukraina och expansiv ekonomisk politik mynnat ut i den exceptionella inflationsutveckling som utspelat sig sedan början av 2022. Utgången väntas ge två år av svagare global tillväxt. Den ekonomiska politiken, och penningpolitiken i synnerhet, har lagts om för att få kontroll över inflationen. Vad som förvånar är att arbetsmarknaderna ännu står så starka. I likhet med omvärlden har även svensk arbetsmarknad visat sig motståndskraftig, men vår bedömning är att den lägre efterfrågan (BNP) i år kommer att leda till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. Efterfrågan tar fart igen under 2024 då inflationen sjunker tillbaka till målnivåer och centralbankerna anpassar politiken med att inleda en följd av räntesänkningar. Fortfarande går det dock inte att utesluta att sysselsättningsgraden blir fortsatt hög, vilket håller emot en försvagning. Utvecklingen för svensk inflation tyder på ett bredare och mer varaktigt förlopp än i våra tidigare prognoser. För kommuner och regioner spiller den starka arbetsmarknaden på kort sikt över i ett starkare skatteunderlag. I reala termer har bilden dock inte förändrats, sektorns köpkraft faller i år och blir mycket svag nästa år.”

”När ränte- och inflationsstörningarna var ett faktum under föregående sommar blev det tydligt att de ekonomiska konsekvenserna av dessa skulle driva ekonomin in i en lågkonjunktur. Men hur djup och långvarig den skulle bli var mycket osäkert. Den höga inflationen i den globala ekonomin och den efterföljande åtstramningen av penningpolitiken är i sig en tillräckligt stor utmaning för världsekonomin. Men världsekonomin har behövt hantera flera stora störningar under kort tid; utbudsproblem i kölvattnet av pandemin, efterfrågeöverskott efter pandemin och utbudsstörningar som ett resultat av Rysslands anfallskrig mot Ukraina. Detta är störningar som fått stor inverkan på den ekonomiska politiken. Det har varit mycket expansiv finanspolitik och en historiskt snabb internationell åtstramande penningpolitik. Och dessutom en återgång till mer protektionistisk politik i många länder vilket bland annat resulterat i att världshandeln fallit tillbaka. Och, lite smygande, tilltagande effekter av klimatförändringarna med bland annat extremväder som skapar temporära utbudsproblem plötsligt och snabbt på många platser i världen. Sammantaget är det mycket stora förändringar som pågår i världsekonomin och det finns en risk för att det uppstår nya obalanser som omkullkastar prognoserna.”

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har den 5 oktober presenterat planeringsförutsättningar för åren 2023–2027 i Cirkulär 23:41. SKR gör i prognosen bedömningen att timlöneökningar enligt konjunkturlönestatistiken kan förväntas uppgå till 3,9 % för 2024 och ökningen av konsumentprisindex till 3,1 %. Den viktade sammanvägningen av dessa två faktorer ger ett index på 3,7 %. SKR:s prognoser över timlöner och KPI under de kommande åren framgår av tabellen nedan.

Utveckling av timlön och KPI (SKR oktober 2023)

Årlig procentuell förändring

	2022	2023	2024	2025	2026
Timlön, konjunkturlönestatistik	2,7%	3,8%	3,9%	3,4%	3,3%
KPI, konsumentprisindex	8,4%	8,5%	3,1%	1,6%	1,8%



Befolkningen

Antalet invånare i Malmö uppgick vid årsskiftet 2022/2023 till 357 377. Befolkningstillväxten förväntas de kommande åren bli lägre än under 2022. Detta beror till största delen på att utflyttningen förväntas öka från förra årets låga nivå. Enligt Malmö stads senaste befolkningsprognos som godkändes av kommunstyrelsen 2023-05-29, beräknas antalet invånare i Malmö öka med knappt 4 100 (1,14 %) under år 2023 och med cirka 3 800 (1,05 %) under budgetåret 2024. I slutet av planperioden, år 2026, förväntas antalet invånare uppgå till 372 235. Rysslands invasion av Ukraina antas på kort sikt inte få några större konsekvenser för befolkningsprognosen. Detta eftersom de som får uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet inte folkbokförs och därmed inte heller ingår i befolkningsstatistiken.

Tabellen nedan visar den befolkning som budget 2024 baserats på, samt en jämförelse med föregående års budget. Budgeten för respektive år har beräknats utifrån den befolkningsprognos som tagits fram under våren året före budgetåret. Det budgeterade antalet invånare beräknas som ett genomsnitt av det prognostiserade antalet invånare vid det årets början och dess slut.

Jämfört med föregående års budget förväntas den procentuella ökningen vara störst inom åldersgrupper som efterfrågar äldreomsorg och gymnasieverksamhet. Ökningen är 4 % i åldersgruppen 80 år eller äldre och 3,2 % i åldersgruppen 16–19 år. Antalet 0-åringar förväntas minska med 4,2 % och antalet barn i förskoleålder, 1–5 år med 1,2 %. Det förändrade antalet invånare påverkar nämnderna i olika utsträckning.

Antal invånare, budget			
	2024	2023	Förändring
0 år	4 587	4 788	-201
1-5 år	21 780	22 049	-269
6-15 år	42 143	41 787	356
16-19 år	14 868	14 411	457
20-64 år	224 743	220 571	4 172
65-79 år	40 121	39 732	389
80-w år	15 109	14 522	587
Totalt	363 351	357 860	5 491

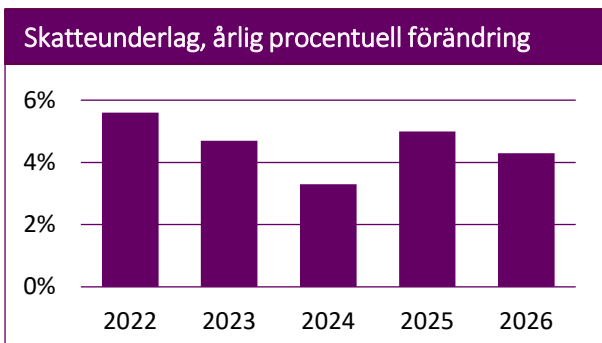
Skatteintäkter och generella statsbidrag

Intäkterna från skatter och generella bidrag för år 2024 och planperioden har baserats på Sveriges Kommuner och Regioners prognos från oktober 2023.

Skatteunderlaget ökade starkt 2022 (preliminärt utfall) medan en inbromsning av lönesumman förväntas under 2023. Under 2024 bromsar ökningen av skatteunderlaget in än mer och förväntas då ligga under historisk genomsnittlig ökning. Under åren 2025–2026 ökar skatteunderlaget snabbare igen, då antalet arbetade timmar förväntas öka.

Det nominella skatteunderlaget ökar under perioden i linje med det historiska genomsnittet. Trots detta beräknas köpkraften för kommuner att kraftigt urholkas. I reala termer växer skatteunderlaget med 1,0 procent per år 2023–2026, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,6 procent.





Skatteintäkterna är beräknade utifrån en oförändrad utdebitering med 21,24 %. En förändring av utdebiteringen med 1 procentenhet förändrar skatteintäkterna med cirka 850 mnkr.

Intäkterna har beräknats utifrån befolkningsprognosen från våren 2023. Om befolkningen förändras med 500 personer påverkas intäkterna med cirka 50 mnkr.

Disponering ur resultatutjämningsreserven 2024

År 2024 budgeteras 325 mnkr att disponeras ur resultatutjämningsreserven. Den prognostiserade ökningen av skatteunderlaget år 2024 ligger 0,9 procentenheter lägre än genomsnittet för de tio föregående åren.

Enligt kommunens regler för hantering av resultatutjämningsreserven kan reserven disponeras under 2024 för att utjämna lägre intäkter till följd av lågkonjunktur. Beroende på det slutliga utfallet av skatteunderlaget fram till bokslutet för 2024 kan det disponibla beloppet komma att justeras.

De följande åren i planen utvecklas skatteunderlaget något snabbare än ökningen de föregående tio åren varför disposition inte är möjligt enligt nuvarande prognos.

BUDGET 2024 MED PLAN FÖR ÅREN 2025–2026

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag har budgeterats utifrån SKR:s prognos i oktober 2023. I beräkningarna används Malmö stads befolkningsprognos beslutad våren 2023 samt antagande om invånarantal per den 1 november 2023.

Utrymme för kostnadsökningar

Jämfört med budget 2023 har nämndernas ramar räknats upp för ökade kostnader om 3,7 %.

Nämnderna har därutöver ålagts ett krav på effektiviseringar. Störst är kravet för tekniska nämnden och kommunstyrelsen samt kommunstyrelsens anslag till förfogande där effektiviseringskravet uppgår till 5,5 %.

För att tekniska nämnden ska få bättre förutsättningar att arbeta med sitt effektiviseringskrav, åläggs servicenämnden att inte indexera kostnader för drift och underhåll av allmän platsmark högre än den uppräkningskommunens nämnder erhåller som kompensation för pris- och löneökningar 2024. För



kommunfullmäktige, valnämnd, miljönämnd samt stadsbyggnadsnämnd uppgår kravet på effektivisering till 3,0 %. För övriga nämnder uppgår effektiviseringskravet till 1,0 %. Vägledande ska vara att energieffektiviseringar, minskad administration och samnyttjande av lokaler ska komma före åtgärder som direkt påverkar personal som jobbar nära Malmöborna.

Demografi

För de nämnder där det finns ett direkt samband mellan befolkningsutveckling och resursåtgång har en demografieffekt beräknats. Beräkningarna utgår från den befolkningsprognos som tagits fram under våren 2023. (Demografiberäkningarna görs enligt en schabloniserad modell med faktorer som inte är påverkbara för en enskild nämnd. Beräkningsmodellen utgår från att verksamheten för nya invånare drivs med samma ambitions- och kostnadsnivå som den befintliga verksamheten.)

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

Budgeten innehåller medel för demografieffekt om totalt 315 mnkr. Ramjustering har skett för respektive nämnd förutom för tekniska nämnden där medel finns under kommunstyrelsens anslag till förfogande för avrop av nämnden.

Bolag och kommunalförbund

Den totala ramen för bolag och kommunalförbund har schablonmässigt räknats upp för pris- och löneökningar. Den faktiska uppräkningsfastställs slutligen i kommunstyrelsens nämndsbudget för 2024 och är i flera fall beroende av uppräkningsutifrån olika avtal.

I budgeten ingår på samma sätt som i budget 2023 en förväntad effekt inom Malmö Stadshus AB, där bolag som visar överskott balanserar underskott i andra bolag inom bolagskoncernen.

Räntor och utdelningar

Finansiella intäkter och kostnader bygger på prognosen från *Delårsrapport 2023* med hänsyn taget till budgeterade investeringsnivåer, försäljning och budgeterat resultat. Nettoeffekten av räntor är beräknat utifrån en oförändrad internränta om 2,5 %. I de finansiella intäkterna ingår en utdelning från Malmö Stadshus AB med 124,5 mnkr.

Revisorskollegiet

I kommunallagen framgår att det är kommunfullmäktiges presidium som ska bereda förslaget till budget för revisorskollegiet. Förslaget redovisas vid kommunfullmäktiges budgetsammanträde.

Antaganden och tekniska justeringar

Tilläggsbudget under 2023 som inte avser stadigvarande verksamhet ingår inte i beräkningsunderlaget.

I nämndernas ekonomiska ramar ingår eventuella helårseffekter av beslut om justerade budgetramar under 2023. I budget 2024 avser detta ökat kommunbidrag för LSS-utbyggnad som tilldelats **funktionsstödsnämnden**, ökat kommunbidrag för driftkonsekvenser för aktiverade investeringar som tilldelats **tekniska nämnden** samt överföring av kommunbidrag gällande ansvar för bostadslägenheter från tekniska nämnden till arbetsmarknads- och socialnämnden.

Revisorskollegiets kommunbidrag har justerats med – 120 tkr för dubbla förtroendevalda revisorer jan - april i budget 2023.

Valnämndens kommunbidrag har justerats med – 1 250 tkr för förberedelse EU-val 2024 i budget



2023. Kommunbidrag om 1,2 mnkr har omfördelats från **arbetsmarknads- och socialnämnden** till **kommunstyrelsen** avseende bidrag till föreningen *Flamman Socialt förebyggande centrum* för verksamheten *Hoppa av*. Omfördelningen gäller återföring av tillfällig omfördelning för år 2022 och 2023 beslutad i budget 2022.

Tekniska nämnden har tilldelats utökat kommunbidrag för driftskostnader som uppstår till följd av komponentavskrivningar om 1,6 mnkr.

Tekniska nämndens och **servicenämndens** ramar för rivning, sanering, detaljplaner och parkeringsköp har totaltjusterats med +22 mnkr.

Tekniska nämndens ram för exploateringsverksamhet, vilken är en intäktsram, har justerats med - 135 mnkr.

Hälsa-, vård- och omsorgsnämndens och **funktionsstödsnämndens** kommunbidrag 2024 har justerats med -18,6 mnkr respektive -1 mnkr avseende tillfälliga medel avseende statsbidraget *utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden* i budget 2023.

En **höjning av PO-pålägget** i enlighet med uppgifter från SKR innebär att verksamheternas kostnader för 2024 beräknas öka med sammanlagt cirka 138 mnkr. Nämndernas kommunbidrag justeras därmed för att anpassas till de ökade kostnaderna.

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2022-09-01 §196 införs från och med 2024 en **ny internhyresmodell** som speglar hyresobjektens självkostnad. Stadens faktiska lokalkostnader kommer inte att förändras vid övergång till den nya internhyresmodellen, men de faktiska lokalkostnaderna per objekt kommer att synliggöras tydligare. Lokalnyttjande nämnds internhyra kommer att förändras med den nya modellen, vilket har justerats för i kommunbidragstilldelningen för 2024. Servicenämndens resultatkrav kommer på motsvarande sätt att elimineras så att servicenämnden framöver erhåller ett kommunbidrag för att finansiera sin verksamhet. I samband med införandet av ny internhyra avslutas den särskilda hanteringen av internlån till servicenämnden. Servicenämnden övergår till att belastas med anläggningsränta så som övriga nämnder.

Pensionskostnader och personalomkostnader har beräknats utifrån KPA:s senaste prognos (augusti 2023).

Övriga förändringar

Valnämndens ram förstärks med 11,1 mnkr för genomförande av EU-val 2024.

Kommunstyrelsens ram förstärks med medel för medlemskap i WHO:s nätverk GNAFCC samt för att stadsövergripande leda och samordna arbetet med **äldrevänliga städer**. Ramen förstärks även med medel för stöd till Rädda barnen avseende avtalet *Idéburet offentligt partnerskap (IOP) rörande jämlik hälsa Lindängen*.

Omfördelning av kommunbidrag sker från **kommunstyrelsen** till **fritidsnämnden** för åren 2024 och 2025 avseende bidrag till föreningen *Flammans* verksamhet *Ungdomarnas Hus*.

Kommunstyrelsens anslag till förfogande förstärks med 20 mnkr avseende medel för *Unga i risk*. Anslaget justeras med det generella statsbidraget 2023 avseende tillfälligt stöd till kommuner med anledning av kriget i Ukraina.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens, **förskolenämndens** samt **grundskolenämndens** kommunbidrag förstärks med totalt 54 mnkr avseende ökade skolmåltidskostnader för åren 2023 och 2024.



Fritidsnämndens kommunbidrag förstärks avseende ökade hyreskostnader för *Stadionbusen byggnad A*.

Funktionsstödsnämndens kommunbidrag förstärks med 100 mnkr för att nämnden framgent ska kunna säkerställa en rättvis och rättssäker utveckling av verksamheten. Nämndens kommunbidrag förstärks även med 16,5 mnkr avseende medel för LSS-utbyggnad.

Arbetsmarknads- och socialnämndens kommunbidrag justeras med -50 mnkr avseende del av överskottet 2023 som tillkommit med anledning av minskad arbetslöshet och hemlöshet.

Anslaget bolag och kommunalförbund förstärks med 1,3 mnkr avseende ökade hyreskostnader för Hipp.

Med anledning av det ekonomiska läget kommer de förtroendevaldas arvoden inte att justeras upp enligt gällande arvodesprinciper för 2024. Istället för att justeras utifrån aktuellt inkomstbasbelopp ska arvodena justeras utifrån den genomsnittliga löneutvecklingen i Malmö stads organisation.

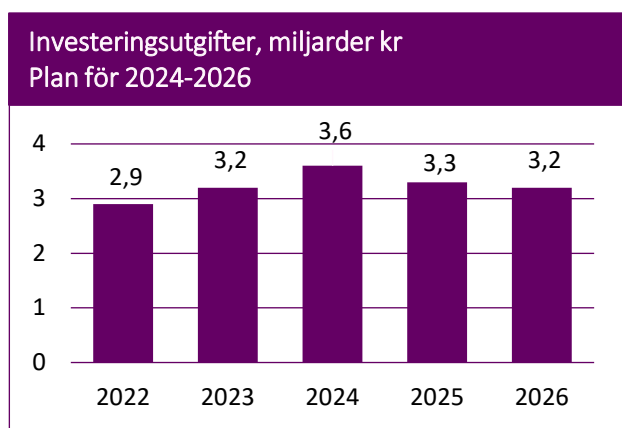
Investeringsverksamhet

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

Investeringsnivå

Malmö stads nämnder har i sina budgetskrivelser för år 2024 angett investeringsbehov för åren 2024–2029.

Diagrammet nedan visar investeringsäskande för budgetåret 2024 samt för planåren 2025 och 2026. För åren 2022 och 2023 visas utfall respektive prognos.



Inkomster i form av investeringsbidrag beräknas till 120 mnkr och omfattar inkomster för Storstad-paketet. Under perioden planeras inga försäljningar av anläggningstillgångar.



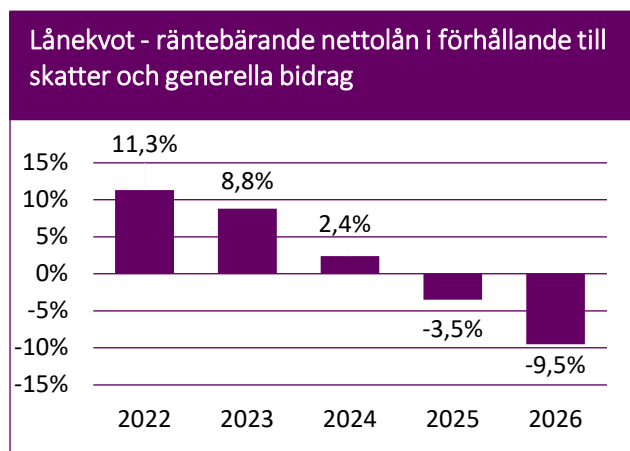
EKONOMISK ANALYS

Resultatutveckling

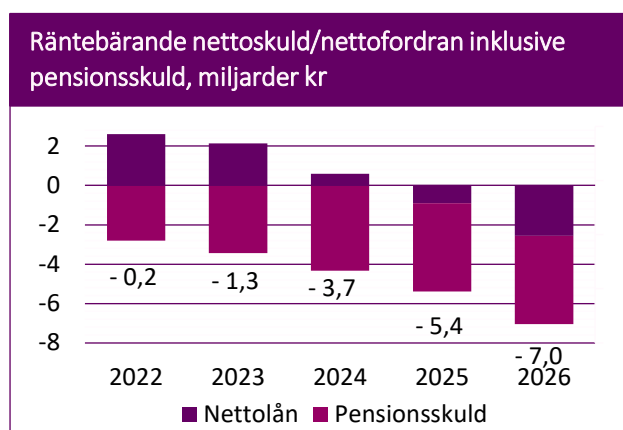
För 2024–2025 budgeteras ett nollresultat. Med årets resultat 2024 avses resultat inklusive uttag av resultatutjämningsreserven.

Lånekvot och räntebärande nettoskuld/nettofordran

Räntebärande nettolån ska enligt det finansiella målet uppgå till högst 30 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag år 2024. Utifrån de planerade resultat- och investeringsnivåerna bedöms lånekvoten understiga 30 % under hela planperioden. Vid nettoskuld uppvisas en negativ lånekvot och vid nettofordran en positiv lånekvot.

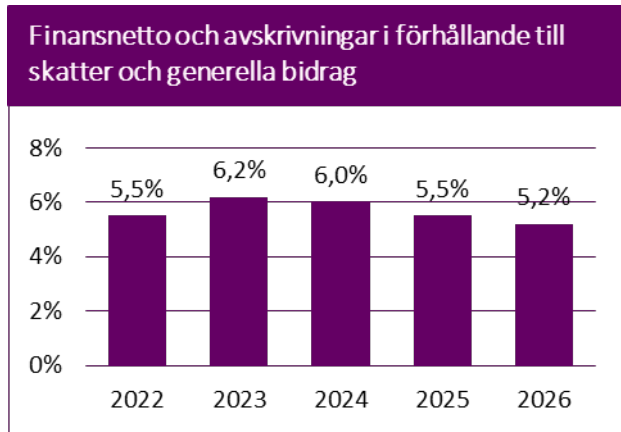


Vid ingången av 2024 beräknas kommunen ha en nettoskuld om 1,3 miljarder om pensionskulden inkluderas. Under 2024 beräknas en nettoskuld uppgående till ca 3,7 miljarder. Under de två kommande åren ökar skulden med ca 1,7 miljarder per år. Utvecklingen förklaras av höga investeringsnivåer samt hög nivå på pensionsavsättningen.



Finansnetto och avskrivningar

Relationen mellan finansnetto samt avskrivningar och skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings ska följas. Under budgetåret 2024 ligger andelen kostnader för kapitalanvändning på en något högre nivå än de följande planåren till följd av en hög planerad investeringsnivå.



FINANSIELLA RAPPORTER

DRIFTBUDGET

<i>Tusentals kronor</i>								
	BAS	Index	Demografi	Effektivisering	Övrigt	KB 2024		
Kommunfullmäktige	27 335	3,7%	969	-3,0%	-815	27 489		
Revisorskollegiet *)	13 865	3,7%	512			14 377		
Valnämnd	3 531	3,7%	132	-3,0%	-111	11 100	14 652	
Överförmyndarnämnd	34 262	3,7%	1 264	-1,0%	-354	35 172		
Kommunstyrelse	470 734	3,7%	17 432	-5,5%	-26 871	400	461 695	
KS anslag till förfogande	150 775	3,7%	5 579	50 700	-5,5%	-11 388	12 079	207 745
Servicekommitté	-34 768	3,7%	9 205			219 344	193 781	
Rivning, sanering och parkeringsköp	35 000					35 000		
Teknisk nämnd	1 119 627	3,7%	41 301	-5,5%	-63 665	1 097 263		
Exploateringsverksamhet	-125 000					-125 000		
Rivning, sanering och detaljplaner	20 000					20 000		
Hamnanläggningar	-17 762					-17 762		
Hamnanläggningar - rivning och sanering	1 000					1 000		
Miljönämnd	82 729	3,7%	3 023	-3,0%	-2 542	83 210		
Stadsbyggnadsnämnd	107 749	3,7%	3 973	-3,0%	-3 341	108 381		
Bostadsanpassningsbidrag	28 052	3,7%	1 038			29 090		
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	2 010 430	3,7%	75 629	50 100	-1,0%	-21 698	9 000	2 123 461
Grundskolenämnd	5 596 503	3,7%	208 581	52 600	-1,0%	-58 985	36 000	5 834 699
Förskolenämnd	3 100 930	3,7%	114 225	-37 700	-1,0%	-31 637	9 000	3 154 818
Kulturnämnd	567 595	3,7%	21 312	5 500	-1,0%	-6 028	588 379	
Fritidsnämnd	641 267	3,7%	23 814	6 552	-1,0%	-6 740	3 900	668 793
Hälsa- vård och omsorgsnämnd	3 606 855	3,7%	132 281	86 160	-1,0%	-37 936	3 787 360	
Funktionsstödsnämnd	2 452 822	3,7%	89 815	20 774	-1,0%	-25 380	116 500	2 654 531
Arbetsmarknads- och socialnämnd	4 042 613	3,7%	148 984	80 295	-1,0%	-42 559	-50 000	4 179 333
SUMMA NÄMNDERNA	23 936 144		899 069	314 981		-340 050	367 323	25 177 467
Skatter och generella statsbidrag	-25 146 202						-25 146 202	
Personalförsäkr/pensioner	474 026						474 026	
Bolag/kommunalförbund	255 899		17 016			1 300	274 215	
Räntor och utdelningar	-398 491					-74 465	-472 956	
Gemensamma anläggningar och övrigt	18 450						18 450	
SUMMA KOMMUNEN	-860 174		916 085	314 981		-340 050	294 158	325 000

*) Den slutliga budgetramen till revisorskollegiet beslutas av kommunfullmäktige utifrån förslag från KF:s presidium



INVESTERINGSPLAN

Tusentals kronor

	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029	TOTALT 2024-2029
UTGIFTER							
Kommunfullmäktige	1 500	900	900	900	900	900	6 000
Kommunstyrelse	1 500	20 000	1 500	1 500	1 500	1 500	27 500
Teknisk nämnd	762 000	657 000	633 000	697 000	780 000	807 000	4 336 000
Teknisk nämnd Storstadspaketet för Malmö	375 000	340 000	360 000	370 000	360 000	325 000	2 130 000
Teknisk nämnd Hamnanläggningar	80 000	347 000	160 000	10 000	0	0	597 000
Miljönämnd	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	6 000
Stadsbyggnadsnämnd	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	1 350	8 100
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	55 000	35 000	20 000	20 000	20 000	20 000	170 000
Grundskolenämnd	58 500	58 500	58 500	58 500	58 500	58 500	351 000
Förskolenämnd	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	180 000
Kulturnämnd	37 000	40 500	35 500	30 500	30 500	30 500	204 500
Fritidsnämnd	20 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	95 000
Hälsa-, vård- och omsorgsnämnd	40 000	40 000	40 000	30 000	40 000	30 000	220 000
Funktionsstödsnämnd	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	120 000
Arbetsmarknads- och socialnämnd	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	90 000
Servicekommitté	2 070 000	1 665 000	1 760 000	1 640 000	1 590 000	1 365 000	10 090 000
Finansiering	37 000						37 000
SUMMA	3 604 850	3 286 250	3 151 750	2 940 750	2 963 750	2 720 750	18 668 100
FINANSIELL LEASING							
		105 000					
INKOMSTER (teknisk nämnd)							
Storstadspaketet för Malmö stad	120 000	135 000	110 000	120 000	120 000	120 000	725 000
SUMMA	120 000	135 000	110 000	120 000	120 000	120 000	725 000

RESULTATRÄKNING

Miljoner kronor

	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens intäkter	6 064	4 743	4 561	4 720	4 770
Verksamhetens kostnader	-26 032	-27 211	-28 533	-29 285	-30 327
Avskrivningar	-1 315	-1 408	-1 427	-1 434	-1 427
Verksamhetens nettokostnader	-21 283	-23 876	-25 399	-25 999	-26 984
Skatteintäkter	16 535	17 574	18 086	18 982	19 802
Generella statsbidrag och utjämning	6 545	6 709	7 060	7 008	7 156
Verksamhetens resultat	1 797	407	-253	-9	-26
Finansiella intäkter	200	399	776	900	949
Finansiella kostnader	-149	-505	-848	-891	-923
Resultat efter finansiella poster	1 848	301	-325	0	0
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	1 848	301	-325	0	0
Disposition ur resultatutjämningsreserv			-325		
Resultat efter balanskravsjustering	1 117	250			



BALANSRÄKNING

Miljoner kronor

	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Tillgångar					
Materiella & immateriella anläggningstillgångar	26 607	28 310	30 473	32 300	33 990
Finansiella anläggningstillgångar	15 628	16 786	18 541	20 766	22 021
Anläggningstillgångar	42 235	45 096	49 014	53 066	56 011
Bidrag till statlig infrastruktur	67	67	67	67	67
Omsättningstillgångar	5 330	4 553	4 553	4 553	4 553
Summa Tillgångar	47 632	49 716	53 634	57 686	60 631
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Årets resultat	1 848	301	-325	0	0
Resultatutjämningsreserv	5 667	5 667	5 667	5 667	5 667
Övrigt eget kapital	16 038	17 886	18 187	17 862	17 862
Eget kapital	23 553	23 854	23 529	23 529	23 529
Pensionsavsättning	2 798	3 436	4 327	4 485	4 484
Andra avsättningar	185	185	185	185	185
Avsättningar	2 983	3 621	4 512	4 670	4 669
Långfristiga skulder	16 091	17 271	20 623	24 517	27 463
Kortfristiga skulder	5 005	4 970	4 970	4 970	4 970
Skulder	21 096	22 241	25 593	29 487	32 433
Summa Eget kapital, Avsättningar och Skulder	47 632	49 716	53 634	57 686	60 631
<i>Pensionsförmåner intjänade före 1998</i>	<i>-4 616</i>	<i>-4 622</i>	<i>-4 779</i>	<i>-4 597</i>	<i>-4 359</i>



FINANSIERINGSANALYS

Miljoner kronor

	Utfall 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Årets resultat	1 848	301	-325	0	0
Avskrivningar	1 315	1 408	1 427	1 434	1 427
Pensionsavsättning	130	638	891	158	-1
Andra avsättningar	28	0	0	0	0
Ej likviditetspåverkande poster	-450	-351	-125	-240	-245
Medel från verksamheten	2 871	1 996	1 868	1 352	1 181
Minsk/ökn övr. långfristiga fordr.	0	0	0	0	0
Minsk/ökn förråd m.m.	-9	0	0	0	0
Försäljn/inköp exploateringsmark	468	300	125	240	245
Minsk/ökn övriga kortfrist. fordr.	-642	0	0	0	0
Minsk/ökning förutbetalda investeringsbidrag	-880	107	120	135	110
Ökn/minskn övriga kortfristiga skulder	403	189	0	0	0
Kassaflöde löpande verksamhet	-660	596	245	375	355
Kassaflöde investeringsverksamhet	-1 900	-3 060	-3 590	-3 261	-3 117
Räntebärande fordringar	-816	-930	-1 755	-2 225	-1 255
Räntebärande lån	563	849	3 232	3 759	2 836
Kassaflöde finansieringsverksamheten	-253	-81	1 477	1 534	1 581
KASSAFLÖDE	58	-549	0	0	0

