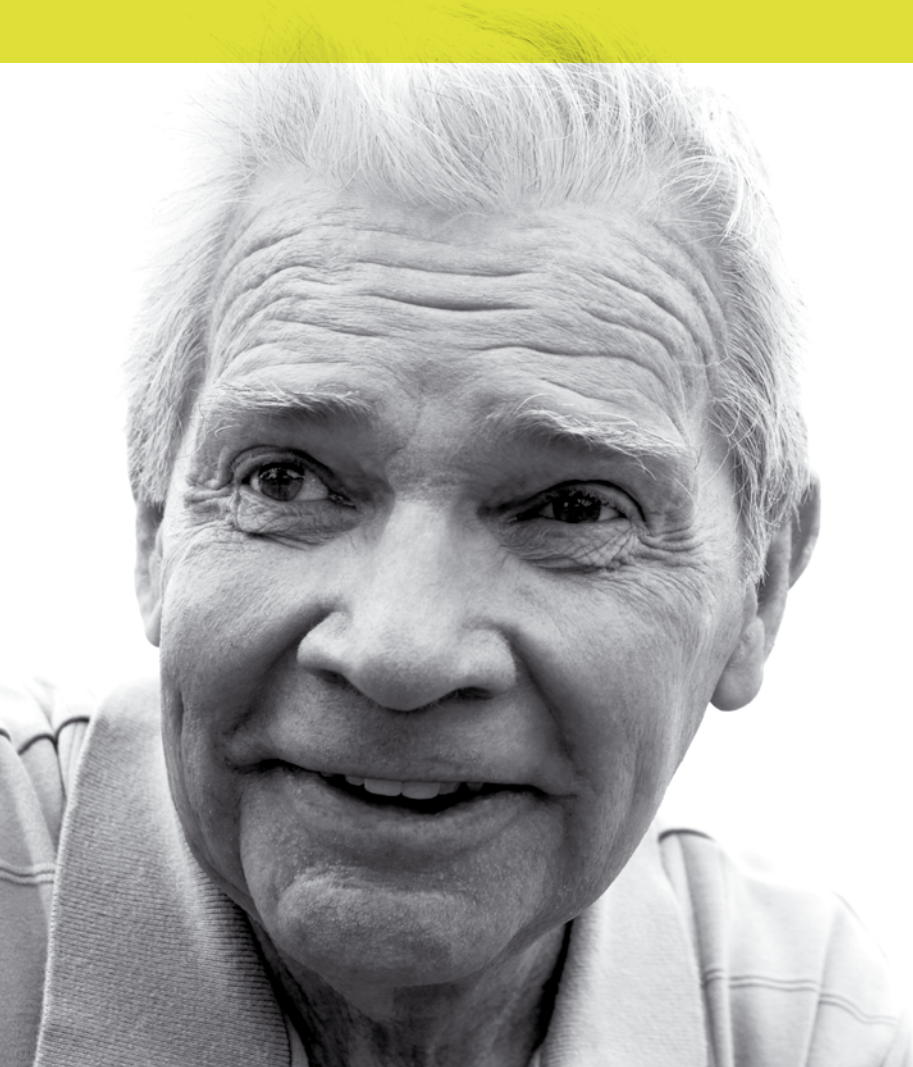




# DELÅRSRAPPORT JAN – AUG 2010



# INNEHÅLL

<b>STADSKONTORETS BEDÖMNING OCH SAMMANFATTNING</b>	<b>3</b>
<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE</b>	<b>4</b>
<b>ÖVERSIKTLIG REDOGÖRELSE ÖVER VERKSAMHETERNA</b>	<b>10</b>
<b>ÖVERSIKT ÖVER DET PROGNOSTISERADE RESULTATET</b>	<b>15</b>
<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>16</b>
<b>FINANSIERINGSANALYS</b>	<b>17</b>
<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>18</b>
<b>DRIFTREDOVISNING</b>	<b>19</b>
<b>NETTOINVESTERINGAR</b>	<b>20</b>

# STADSKONTORETS BEDÖMNING OCH SAMMANFATTNING

Det sammanlagda resultatet för kommunen under perioden uppgick till 984 Mkr. Periodresultatet var högre än resultatet för motsvarande period 2009 då det uppgick till 878 Mkr. Investeringarna under perioden uppgick till 1 037 Mkr vilket var i nivå med föregående år då de uppgick till 1 006 Mkr.

Under perioden januari – augusti ökade verksamhetens nettokostnader med 2,5 % om realisationsvinster exkluderas jämfört med motsvarande period föregående år. För helåret beräknas nettokostnaderna uppgå till 12 761 Mkr vilket exklusive realisationsvinster motsvarar en ökning med 5,1 %.

Det sammanlagda resultatet för kommunen prognostiseras till +530 Mkr för år 2010. Av det prognostiserade resultatet är 50 Mkr hänförligt till realisationsvinster.

Med beaktande av den faktiska utvecklingen under de gångna åtta månaderna gör stadskontoret bedömningen att nämnderna överskattat nettokostnadsökningen för perioden september – december. Sannolikt kommer nettokostnaderna att bli lägre än de nu prognostiserade.

De räntebärande nettotillgångarna har under perioden minskat med 534 Mkr. Under helåret beräknas nettotillgångarna minska med 667 Mkr till 2,4 miljarder kronor.

Det nu prognostiserade resultatet för år 2010 visar att kommunen kommer att uppfylla det lagstadgade kravet på ekonomisk balans. De redovisade och prognostiserade resultaten för åren 2008-2010 beräknas till ca 1,5 miljarder kronor. Detta resultat uppfyller med god marginal det av kommunfullmäktige fastställda ekonomiska målet att värdesäkra såväl de pensionsförpliktelser vilka redovisas som ansvarsförbindelse samt det egna kapitalet.

Under perioden januari – augusti har medelantalet anställda varit 20 060 vilket var oförändrat jämfört med samma period föregående år.

Inom förskoleverksamheten prognostiseras ett överskott på 30 Mkr vilket till största delen beror på senareläggning av planerade förskoleplatser.

Utbyggnaden inom förskolan medför att antalet barn med plats i förskoleverksamhet beräknas öka med cirka 1 000 jämfört med år 2009. Andel barn i befolkningen som efterfrågar plats prognostiseras till 87,2 %, vilket är 0,2 % -enheter lägre jämfört med föregående år.

Inom grundskoleverksamheten ökar antalet elever totalt sett. De fristående grundskolorna ökar sitt elevantal jämfört med föregående år samtidigt som antalet elever i de kommunala grundskolorna fortsätter att minska. Elevantalet i förskoleklasser ökar både i de kommunala och fristående förskoleklasserna jämfört med föregående år.

Inom individ- och familjeomsorgen prognostiseras ett underskott som framförallt beror på ökat antal boendedyggn för hemlösa och högre kostnad än budgeterat för placeringar av barn och ungdomar på institution.

För ekonomisk hjälp prognostiseras ett mindre överskott i förhållande till budget. Antal ärenden ökar, men inte i samma takt som under 2009. Kostnaden per ärende är något lägre än föregående år.

Inom vård och omsorgsverksamheten prognostiseras totalt ett överskott, vilket i huvudsak förklaras av minskad efterfrågan av platser i särskilt boende. Detta överskott balanseras dock till viss del av ett ökat behov av antal korttidsplatser och högre kostnad per plats samt underskott i assistansersättning enligt LASS.

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## Förbättrad konjunkturprognos

I månadsskiftet augusti/september gjorde Konjunkturinstitutet följande bedömning av konjunkturläget:

Den svenska ekonomin går nu på en högre växel efter djupdykningen i samband med finanskrisen. Snabbversionen av nationalräkenskaperna visar att BNP det andra kvartalet i år var 4,2 % högre än ett år tidigare. Utvecklingen har varit särskilt stark de två inledande kvartalerna i år.

Även på arbetsmarknaden har det skett en tydlig förbättring. Sysselsättningen, som började öka under slutet av 2009, har med tanke på att återhämtningen ännu är i ett tidigt skede stigit överraskande snabbt hittills i år. Arbetslösheten har därmed börjat falla tillbaka.

Omsvängningen i omvärldens efterfrågan har inneburit att svensk export har ökat snabbt hittills under 2010. Tillsammans med den mycket expansiva ekonomiska politiken och förbättringen på arbetsmarknaden har detta lett till att förtroendeindikatorer för både företag och hushåll har stigit på bred front i Sverige. Sammantaget pekar förtroendeindikatorerna och andra ledande indikatorer på en fortsatt uppgång i BNP och sysselsättning de närmaste kvartalerna. Tillväxten faller dock tillbaka något mot slutet av året när bland annat lagerinvesteringarna och exporten bidrar mindre till ökningen i efterfrågan.

Återhämtningen i ekonomin och den stigande optimismen i näringslivet har medfört att sysselsättningen har ökat förhållandevis snabbt hittills under året. Ledande indikatorer, såsom företagets anställningsplaner i Konjunkturbarometern och nyanmälda lediga platser enligt Arbetsförmedlingen, pekar på en fortsatt god utveckling under andra halvåret 2010.

## Periodens resultat

Under perioden januari – augusti uppgick verksamhetens nettokostnader till 7 875 Mkr vilket var en ökning med 6,0 % jämfört med föregående år. Periodens realisationsvinster var 255 Mkr högre under 2009 än under innevarande år. Om realisationsvinster exkluderas blev nettokostnadsökningen endast 2,5 %.

Intäkterna från skatter och generella bidrag blev 6,4 % högre än under föregående år. Exkluderas det tillfälliga konjunkturstödet blev ökningstakten 4,1 %.

Det sammanlagda resultatet för kommunen under perioden uppgick till 984 Mkr. Periodresultatet var högre än resultatet för motsvarande period 2009 då det uppgick till 878 Mkr.

## Helårsprognos

### PROGNOS FÖR HELA KOMMUNEN

De i prognoserna angivna kommunbidragen till nämnder och verksamheter baseras på beslutade förändringar till och med augusti 2010. I den ursprungliga budgeten för år 2010 antagen av kommunfullmäktige i juni 2009 upptogs 12 890 Mkr som nettokostnad. Genom tilläggsbeslut har den budgeterade nettokostnaden ökat till 13 040 Mkr. I november ökades nettokostnaden med 53 Mkr, i februari med 86 Mkr och i juni med 11 Mkr.

För helåret beräknas nettokostnaderna uppgå till 12 761 Mkr vilket motsvarar en ökning med 7,4 %. Om realisationsvinster exkluderas blir ökningen 5,1 %.

Det sammanlagda resultatet för kommunen prognostiseras till +530 Mkr för år 2010.

Om realisationsvinster exkluderas prognostiseras verksamhetens nettokostnader till 4 913 Mkr för de resterande fyra månaderna. Den prognostiserade nettokostnaden för perioden september – december 2010 ligger då 9,6 % högre än motsvarande period under år 2009.

### NETTOKOSTNADER EXKL REALISATIONSVINSTER, MKR

	2010	2009	%-förändring
Jan – Apr	4 095	4 015	2,0 %
Maj – Aug	3 803	3 690	3,1 %
Jan – Aug	7 898	7 705	2,5 %
Sep – Dec (prognos)	4 913	4 484	9,6 %
Helår (prognos)	12 811	12 189	5,1 %

Med beaktande av den faktiska utvecklingen under de gångna åtta månaderna gör stadskontoret bedömningen att nämnderna överskattat nettokostnadsökningen för perioden september – december. Sannolikt kommer nettokostnaderna att bli lägre än de nu prognostiserade.

### PROGNOS FÖR NÄMNDERNA

Av nämnderna prognostiserade större budgetavvikelser kommenteras nedan.

### Finansiering

Finansförvaltningen och hamnanläggningar prognostiserar ett överskott på sammanlagt 583 Mkr. Intäkterna från skatter och statsbidrag beräknas överstiga budget med 396 Mkr främst beroende på ökade statsbidrag och en snabbare befolkningsökning under 2009 än budgeterat.

Internbanken beräknas ge ett överskott på 9 Mkr jämfört med budget.

Anslaget till kommunstyrelsens förfogande beräknas lämna överskott på sammanlagt 32 Mkr. Det är främst avsatta reserver för LSS-utbyggnad och driftkostnader för utbyggnadsinvesteringar som inte beräknas disponeras i budgeterad omfattning.

Budgeterade personalomkostnader och pensionskostnader beräknas lämna ett överskott på 106 Mkr.

Hamnanläggningar prognostiserar ett överskott på 32 Mkr främst till följd av en engångsersättning från Malmö Hamn AB på 22 Mkr.

### **Kommunstyrelse**

Det prognostiserade överskottet för kommunstyrelsen beräknas uppgå totalt till 49 Mkr. I prognosen ingår 29 Mkr som avser anslaget för kommunstyrelsens verksamhet och 20 Mkr avseende anslag för omstrukturering. Det ordinarie omstrukturingsanslaget prognostiserar lämna ett överskott om 12 Mkr, att jämföra med 5,5 Mkr för 2009. Kommunstyrelsens projekt och utredningsanslag beräknas ge ett överskott om 12 Mkr.

### **Realisationsvinster**

Realisationsvinster budgeteras inte varför samtliga under året resultatförda försäljningar ger upphov till en budgetavvikelse. För år 2010 prognostiserar realisationsvinsterna till sammanlagt 50 Mkr.

### **Stadsdelsfullmäktige och sociala resursnämnden**

Stadsdelarna och sociala resursnämnden prognostiserar sammantaget ett överskott på 32 Mkr. Individ- och familjeomsorgen prognostiserar ett underskott på 39 Mkr, varav den största delen kan hänföras till kostnader för hemlöshet.

Centrum prognostiserar ett underskott om 8 Mkr. Underskottet är helt hänförligt till kostnader för hemlöshet.

Fosie prognostiserar ett överskott på 17 Mkr som till stor del förklaras med att förskoleutbyggnaden inte sker i budgeterad omfattning. Södra Innerstaden beräknar ett överskott på 13 Mkr för helåret. Anledningen är att antalet vårdtagare är färre i särskilt boende samt ett överskott inom avsatta reserver i gemensam verksamhet.

### **Ekonomisk hjälp**

Budget för ekonomisk hjälp, som omfattar försörjningsstöd och introduktionsersättning, räknades upp med 145 Mkr (22 %) i budget 2010 jämfört med 2009. Efter årets åtta första månader prognostiserar ett överskott på 9 Mkr. Kostnaden per ärende ligger något lägre än vad som förutsattes när budgeten upprättades, medan antalet ärenden per månad är fler.

## **Befolkningsutveckling**

Den senaste befolkningsprognosen gjord april 2010 visar en större befolkning under året jämfört med prognosen från april 2009 vilken användes som underlag för budget 2010.

Tabellen nedan visar skillnaden i befolkningsprognoserna för 2010.

	<b>Befolknings prognos april 10</b>	<b>Befolknings prognos april 09</b>	<b>Differens</b>
0 år	4 801	4 596	205
1 – 5 år	18 624	18 612	12
6 – 15 år	27 276	27 209	67
16 – 19 år	13 332	13 252	80
20 – 64 år	186 225	185 266	959
65 – 79 år	30 960	30 841	119
80 – 84 år	7 388	7 354	34
85 – 89 år	5 206	5 164	42
90 – år	2 794	2 749	45
<b>Totalt</b>	<b>296 606</b>	<b>295 044</b>	<b>1 562</b>

Befolkningen beräknas överstiga budgetprognosen i alla åldersgrupper.

## **Skatter och generella bidrag**

Under perioden januari – augusti uppgick skatteintäkterna till 6 150 Mkr medan intäkterna från de generella statsbidragen och utjämningsystemet uppgick till 2 654 Mkr. Sammanlagt ökade intäkterna med 6,4 % jämfört med motsvarande period 2009.

### **SKATTEUNDERLAGET UTVECKLAS BÄTTRE ÄN BUDGET**

Utvecklingen av arbetade timmar under 2009 och 2010 har inte blivit så svag som prognostiserades under våren 2009.

Budgeten för år 2010 baserades på Sveriges Kommuner och Landstings skatteunderlagsprognos från april 2009 och nu föreliggande delårsrapport baseras på prognosen från augusti 2010. Skillnaden mellan de båda prognoserna redovisas i nedanstående tabell:

#### **SKATTEUNDERLAG ÄRLIG PROCENTUELL FÖRÄNDRING**

	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2008-10</b>
Prognos april 2009	5,0	0,8	1,1	7,0
Prognos april 2010	5,4	1,5	1,8	8,9

### **ÖKADE STATS BIDRAG**

I regeringens budgetproposition hösten 2009 ökades statsbidragen till kommunerna med ytterligare 7 miljarder kronor utöver vad som aviserats i vårpropositionen 2009.

Den snabbare befolkningsökningen under 2009 har

också medfört att de generella statsbidragen och utjämningsbidragen blivit större än vad som budgeterades under våren 2009.

### JUSTERAD BUDGET

I den budget som antogs i juni 2009 prognostiserades intäkterna till 12 677 Mkr. Efter att intäktsprognooserna justerats har budgeten i tre steg justerats upp för att finansiera beslut om ökade nettokostnader med sammanlagt 150 Mkr till 12 827 Mkr.

### I DELÅRSRAPPORTEN PROGNOTISERAT RESULTAT

I delårsrapporten har augusti månads skatteunderlagsprognos från Sveriges Kommuner och Landsting utgjort underlag för beräknade skatteintäkter. De totala intäkterna från skatter och generella bidrag uppgår enligt denna beräkning till 13 223 Mkr.

De ökade intäkterna med 546 Mkr i förhållande till ursprungliga budgeten förklaras i huvudsak av följande faktorer:

Högre befolkning	66 Mkr
Högre skatteunderlag	290 Mkr
Ökade statsbidrag	228 Mkr
Övriga poster	-38 Mkr

### Finansnetto

Finansnettot uppgick under januari – augusti till +55 Mkr att jämföras med +31 Mkr under föregående år.

För helåret prognostiseras finansnettot till +68 Mkr vilket är 21 Mkr högre än under föregående år. Det prognostiserade finansnettot är 55 Mkr bättre än budget beroende på lägre kostnader för pensionskulden, högre utdelning från koncernföretagen samt högre intäkter på placerade och utlånade medel.

### Investeringar

Investeringarna under perioden uppgick till 1 037 Mkr vilket var i nivå med samma period föregående år då de uppgick till 1 006 Mkr. Samtliga investeringar har kunnat finansieras med medel från verksamheten.

För helåret 2010 beräknas nettoinvesteringarna till 1,7 miljarder kronor vilket är lägre än föregående år då de uppgick till 1,8 miljarder.

### Räntebärande skulder och fordringar

Kommunens nettotillgång (räntebärande tillgångar minus räntebärande skulder) har minskat med 534 Mkr under perioden. Låneskulden var oförändrad 0 Mkr medan tillgångarna minskade med 534 Mkr till 2 557 Mkr.

De räntebärande pensionsavsättningarna ökade under perioden med 48 Mkr till 1 039 Mkr.

För helåret beräknas nettotillgången minska med 667 Mkr. Räntebärande pensionsavsättningar beräknas öka med 56 Mkr.

### Personalen

#### ANTAL MEDARBETARE

Under perioden uppgick medelantalet medarbetare inklusive visstidsanställda med timlön till 20 060.

#### MEDELANTAL MEDARBETARE JANUARI – APRIL

	2010	2009
Medelantal medarbetare inkl visstidsanställda med timlön omräknat till heltid	20 060	20 059

Antalet medarbetare var i stort oförändrat jämfört med motsvarande period under år 2009.

### Kommunens bolag

Räkenskapernas sammanställda redovisning är ett sammandrag av kommunens och koncernföretagens resultat- och balansräkningar samt finansieringsanalyser där all intern handel är eliminerad. Sammanställd redovisning ger därefter ge uttryck för Malmö stad och dess bolags ställning gentemot utomstående.

Den sammanställda redovisningen omfattar de juridiska personer i vilka kommunen har ett inflytande om minst 20 %. Med denna definition omfattas år 2010 totalt 11 företag med 3 underkoncernbildningar. Av företagen är 9 aktiebolag och 2 kommunalförbund.

Förutom företagen som ingår i den sammanställda redovisningen har Malmö stad, via ägande eller säte i styrelsen, inflytande i ett antal andra aktiebolag, stiftelser och föreningar.

#### FÖRÄNDRINGAR UNDER PERIODEN

Sydvatten har genomfört riktade nyemissioner till Svedala och Skurups kommuner, varvid Malmö stads ägarandel minskat med 1,26 % -enheter.

Malmö stad har förvärvat ytterligare 1 440 aktier i Malmö Hamn AB varvid ägarandelen ökat med 0,8 % -enheter.

Sysav-koncernen har under året förändrats genom att Sysav AB har förvärvat 25 % av aktierna i Sysek och 25 % av aktierna i Carl F AB. Därtill har bolaget köpt ytterligare 2,5 % av aktierna i Kretsloppsparken i Kristianstad AB. Ägarandelen i bolaget uppgår därmed till 25 %.

#### OMSÄTTNING OCH RESULTAT

Kommunens företag omsatte 3 198 Mkr under perioden att jämföras med 3 191 Mkr under föregående år. De största företagen räknat efter omsättningen, oreducerat från ägarandelar, är följande, Mkr:



## OMSÄTTNING, MKR

	jan-aug 2010	jan-aug 2009	Ågarandel %
MKB-koncernen	1 054	1 058	100,0
SYSAV-koncernen	514	495	46,0
Copenhagen Malmo Port	475	512	27,0
VA SYD (kommunalförbund)	477	470	79,0

För delårsperioden redovisas större vinster av MKB-koncernen med 58 Mkr, Copenhagen Malmo Port med 79 Mkr och Malmö Hamn AB med 74 Mkr.

I bolagens upprättade helårsprognoser prognostiseras större vinster av Copenhagen Malmo Port med 132 Mkr och Malmö Hamn AB med 66 Mkr.

## Andra upplysningar

### CITYTUNNELN

Citytunneln invigs i december 2010 men projektet stänger först den 1 april 2011 varför den ekonomiska slutredovisningen kommer att göras först under år 2011.

### REDOVISNINGSPRINCIPER

Under perioden har samma redovisningsprinciper tillämpats som under år 2009.

## Måluppföljning

I denna delårsrapport följs de mål där det finns mätvärden för de måldikatorer som anges i budgeten.

### BALANSKRAVET

Resultaträkningen utgör underlag för avstämning mot kommunallagens krav på ekonomisk balans. Det nu prognostiserade resultatet för år 2010 visar att kommunen kan uppfylla det lagstadgade kravet på ekonomisk balans.

#### RESULTAT ENLIGT BALANSKRAV

	2010
Årets resultat enligt resultaträkning	+530 Mkr
-avgår realisationsvinster	-50 Mkr
<b>Justerat resultat</b>	<b>+480 Mkr</b>

### FINANSIELLA MÅL

De redovisade och prognostiserade resultaten för åren 2008-2010 beräknas till drygt 1,5 miljarder kronor. Detta resultat uppfyller med god marginal det av kommunfullmäktige fastställda ekonomiska målet att värdesäkra såväl de pensionsförpliktelser vilka redovisas som ansvarsförbindelse samt det egna kapitalet.

(Mkr)	2010	2009	2008
Värdesäkra pensioner	-505	78	-30
Värdesäkra eget kapital	50	40	37
Finansiellt mål	-455	118	7
Redovisat resultat	530	594	424
<b>Målavvikelse</b>	<b>+985</b>	<b>+476</b>	<b>+417</b>

### ANTALET MALMÖBOR MED ARBETE

Enligt SCB:s arbetskraftsundersökningar (AKU) var 139 100 personer i åldersgruppen 20-64 år förvärvsarbetande andra kvartalet 2010, vilket är 8 500 fler än motsvarande kvartal föregående år. Sysselsättningsgraden, som mäter antalet förvärvsarbetande malmöbor i relation till befolkningen 20-64 år, uppgick andra kvartalet 2010 till 75,4 % vilket innebär en ökning med 3,5 % -enheter jämfört med samma kvartal 2009. Bedömningen från förra delårsrapporten står fast att näringsliv och arbetsmarknad har hämtat sig efter den genomgångna lågkonjunkturen vilket bland annat avspeglas i ett minskat antal nytilkommande arbetslösa och fler personer i sysselsättning. Det totala antalet arbetslösa förväntas emellertid ligga kvar på en hög nivå även in på år 2011.

Den för Skåne så viktiga danska arbetsmarknaden dämpades till följd av lågkonjunkturen och medförde en begränsning i efterfrågan på svensk arbetskraft. Efterfrågan på arbetskraft börjar nu åter öka.

### ANTALET ARBETSTILLFÄLLEN I MALMÖ

Under 2009 låg antalet anställda på en i princip oförändrad nivå till följd av finanskrisen med efterföljande lågkonjunktur. Under 2010 har en viss återhämtning kunnat noteras. I augusti 2010 var 147 147 anställda i Malmö, vilket var en minskning mot föregående period med 245. Jämfört med motsvarande period föregående år var det en ökning med 2 039 anställda.

Under de senaste 12 månaderna har antalet anställda i Malmö ökat med 1,4 %. Riket visar en minskning på 0,9 %, Skåne en marginell minskning på 0,1 %, Stockholm visar en ökning på 0,8 % och Göteborg en minskning på 1,5 %.

### FÖRSKOLEKÖSTATISTIKEN

Endast ett fåtal av föräldrarna har fått vänta mer än fyra månader på ett besked om att det finns en plats reserverad för deras barn.

Det finns 913 fler barn placerade den 1 september 2010 jämfört med motsvarande tid 2009. Merparten av dessa har fått plats i en kommunal förskola. Stadsdelarna räknar med att inga barn ska behöva vänta mer än fyra månader på en plats under resten av året. Undantaget är Rosengårds stadsdelsfullmäktige som inte kan utesluta att det kan bli problem under hösten.

### **BETYGSTATISTIKEN**

Elevernas kunskapsutveckling följs årligen upp med stöd av slutbetygen i svenska/svenska som andraspråk, matematik och engelska i skolår 9, de behörighetsgivande ämnena till gymnasieskolans nationella program, samt de nationella proven i skolår 3, 5 och 9. Vårterminen 2010 nådde 76,4 % av eleverna i de kommunala skolorna behörighetskravet till nationella program.

Resultatet från vårterminen 2010 visade att andelen elever i skolår 9 med behörighet minskat med 3,2 % mot föregående år. Resultatet bryter en svagt positiv trend från de senaste åren. Eleverna kan efter vårterminens utgång komplettera sina betyg med stöd av den s.k. sommarskolan vilket innebär att ytterligare 2,3 % av eleverna nådde godkändnivå.

### **STATISTIKEN ÖVER NYBYGGDA BOSTÄDER**

Under första halvåret 2010 färdigställdes 224 nyproducerade bostäder, 169 lägenheter och 55 småhus. Merparten av dessa var i Limhamn-Bunkeflo. När det gäller andra halvåret förväntas ca 350 nyproducerade bostäder färdigställas. Slutförs de drygt 350 bostäderna enligt beräkningarna andra halvåret 2010 slutar antalet färdigställda bostäder på ca 600 st.

Enligt bostadsstatistik från stadsbyggnadskontoret, baserad på resultat från intervjuer med byggherrarna, är bedömningen att 1 500 - 2 000 bostäder kan byggstartas i Malmö under 2010 och lika många under 2011 inom både kommunal och privat mark. Antalet påbörjade bostäder tom juni 2010 var 1 027 (2009:133). Byggstarter i nyproduktion för andra kvartalet 2010 är 498 bostäder. Under hösten 2010 förväntas ungefär 700 - 800 bostäder byggstartas.

### **ENERGIANVÄNDNINGEN PER YTENHET I KOMMUNENS LOKALER**

Efter att länge ha minskat har energianvändningen i kommunens lokaler ökat något under 2010 och ligger nu på ungefär samma nivå som 2008, på 165 kWh/m<sup>2</sup> per år. Värdena för värme är normalårsjusterade.

Serviceförvaltningen konstaterar att en generell ökning av både el- och värmeanvändningen har skett. Tre förvaltningar minskar sin energianvändning, och i tre förvaltningar ligger energianvändningen på samma nivå.

Det är viktigt att komma ihåg att målindikatorn avser den totala energianvändningen per kvadratmeter i stadsfastigheters lokaler. Av kommunens lokalbehov försörjs ca 20 % av externt inhyrda lokaler via Lokaler i Malmö vid fastighetskontoret. Dessa finns inte med i redovisningen då det inte finns någon energistatistik att tillgå.

### **ANDELEN AV KOMMUNEN INKÖPTA EKOLOGISKA OCH ETISKT CERTIFIERADE PRODUKTER**

Inköp av ekologiska produkter har minskat lite, från 28 % till 27 %. Detta återspeglar effekterna av den finansiella krisen och de sparbeting som sattes upp för många verksamheter. I stadsdelarna och serviceförvaltningen, som står för de stora volymerna mat som köps in, har endast marginella förändringar noterats.

Andelen rättvisemärkta inköp ökar åter efter en tid av stagnation. Andelen rättvisemärkta inköp för hela Malmö stad har gått från 39 % till 43 %.

### **ANDELEN MEDARBETARE MED UTLÄNDSK BAKGRUND PÅ ALLA NIVÅER**

Av de 19 672 månadsanställda medarbetarna 2010-07-31 hade 5 267 utländsk bakgrund vilket motsvarade 26,8 %. Det är en ökning sedan årsskiftet med 0,7 %-enheter. Det totala antalet månadsanställda har sedan årsskiftet ökat med 228 personer (1,2 %), medan antalet medarbetare med utländsk bakgrund har ökat med 191 personer (3,8 %).

Malmö den 7 oktober 2010

Inger Nilsson



Jan-Åke Troedsson







# ÖVERSIKTLIG REDOGÖRELSE ÖVER VERKSAMHETERNA

## KOMMUNSTYRELSE

För kommunstyrelsens verksamhet förväntas nettokostnaderna att öka med 122 Mkr i jämförelse med 2009. Den huvudsakliga anledningen är de ca 90 Mkr som finansierats genom kommunfullmäktiges beslut om justering av budget 2010. Bildandet av HR-service (Human Resources), som är en kommungemensam resurs i personaladministrativa frågor och införande av nytt HR-system innebär ökade nettokostnader om 15 Mkr. Anslaget för särskild omstrukturering 2010 är 126 Mkr. Nettokostnaden för detta prognostiseras bli 106 Mkr.

## Plan och stadsmiljö

### SERVICENÄMND

Nämndens nettointäkter under perioden januari-augusti uppgår till 104 Mkr. Jämfört med samma period föregående år är detta en ökning med 11 Mkr. Nämndens nettointäktsprognos för helåret 2010 är 42 Mkr vilket innebär en ökning om 5 Mkr eller 12 % jämfört med 2009. Enligt budget 2010 har nämnden fått ett ökat resultatkrav vilket förklarar nettointäktsökningen.

För att uppnå budgeterat resultat kommer nämnden att på kort sikt prioritera fastigheternas yttre underhåll. Detta innebär att vissa åtgärder som ligger i underhållsplanen kommer att senareläggas.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 585 Mkr vilket ligger 35 Mkr högre än budgeterad investeringsram. Nämnden kommer att inkomma med en framställan om utökad investeringsram. Nämnden har under perioden investerat för sammanlagt 387 Mkr. Av dessa avser 150 Mkr skolbyggnader samt 25 Mkr förskolor. Bland de större färdigställda projekten märks ny skola i Västra Hamnen, ventilationsombyggnad på Söderkullaskolan och Malmö Borgarskola samt ombyggnad till studentbostäder på Sege Park.

Löneenheten står inför stora förändringar i samband med övergång till nytt HR-system. Delar av personalen från löneenheten har inte kunnat erbjudas nya arbetsuppgifter och efter förhandlingar med aktuell facklig organisation har 19 personer fått förslag om olika åtgärdspaket och har varslats om att uppsägning kommer att ske senast under september, pga arbetsbrist.

### TEKNISK NÄMND

Nämndens nettokostnad under perioden januari-augusti uppgår till 276 Mkr. Jämfört med samma period föregående år är detta en minskning med 48 Mkr. Nämndens nettokostnadsprognos för helåret 2010 är 474 Mkr vilket innebär en minskning om 88 Mkr eller 16 % jämfört med 2009. Minskningen förklaras av engångskostnader under år 2009 gällande moms på gatuparkering, engångsnedskrivning av anläggningstillgångar samt extra kostnader för planerat underhåll.

Nämndens nettoinvesteringsvolym beräknas under året uppgå till 535 Mkr varav 375 Mkr är så kallade utbyggnadsinvesteringar.

I december öppnar Citytunneln och det pågår ett intensivt arbete för att färdigställa ytorna och trafiksystemen kring stationerna.

Förnyelse av området runt Caroli har påbörjats och omvandlingen av Norra Sorgenfri har startat med ombyggnader i anslutning till kvarteret Grytan. Arbetet med Rosengårdsstråket har påbörjats med en programbeskrivning.

Ökade underhållsåtgärder har genomförts under perioden. I juni invigdes den helt ombyggda Sjölundaviadukten och dessutom har flera broar som går över Inre Ringvägen upprustats under våren/sommaren.

Kommunfullmäktige har tagit beslut om uppförande av konserthus och parkeringsanläggning samt beslutat om markanvisningsavtal avseende berörda fastigheter. Kommunens åtagande för projektet beräknas uppgå till 750 Mkr.

Efterfrågan på mark för företagsetablering har under inledningen av år 2010 varit fortsatt stor och efterfrågan har överstigit tillgången. Tillgången av planlagd mark för företagsetablering är mycket begränsad och endast två försäljningar om ca 2,7 hektar har genomförts under perioden. Därutöver har nämnden beslutat om en omfattande markförsäljning i kvarteret Kaninen vid Triangeln.

Exploateringsverksamheten beräknas under året medföra utbetalningar på 290 Mkr och försäljningen av exploateringsmark beräknas uppgå till 400 Mkr. Friköp av tomträtter för småhus uppgår hittills till 10 Mkr.

Realisationsvinsterna uppgår hittills till 23 Mkr varav

realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar uppgår till 9 Mkr och realisationsvinster från slutredovisningar av exploateringsprojekt uppgår till 14 Mkr.

### **MILJÖNÄMND**

Nämndens nettokostnad för perioden januari – augusti uppgår till 33 Mkr. Jämfört med samma period föregående år är detta en ökning med 1 Mkr. Nämndens nettokostnadsprognos för helåret 2010 är 53 Mkr vilket innebär en minskning om 7 Mkr eller 11 % jämfört med 2009. Nettokostnadsminskningen förklaras av det tillfälliga kommunbidraget om 6 Mkr som nämnden erhöll år 2009 gällande Klimat Malmö projektet.

Under perioden har Malmö tilldelats det prestigefyllda World Habitat Awards för hållbarhetsprojektet Ekostaden Augustenborg och Malmös deltagande i Världsutställningen i Shanghai är en stor framgång.

Hittills i år har 1 545 planerade livsmedelskontroller utförts och 471 verksamheter har erhållit Smileydekal.

Besöken till budgetrådgivningen ökar kraftigt. Enligt helårsprognos förväntas drygt 2 000 besök jämfört med budgeterat 975.

### **STADSBYGGNADSNÄMND**

Nämndens nettokostnad för perioden januari – augusti uppgår till 54 Mkr. Jämfört med samma period föregående år är detta en minskning med 8 Mkr. Nämndens nettokostnadsprognos för helåret 2010 är 98 Mkr vilket innebär en minskning om 1 Mkr eller 1 % jämfört med 2009.

Stadsbyggnadsnämndens verksamhet är till stor del finansierad med intäkter, vilka är mycket konjunkturberoende. Återhämtningen i svensk ekonomi börjar ge positiva effekter för byggverksamheten.

Den viktigaste händelsen år 2010 är förberedelserna inför kommande förändringar av Plan – och bygglagen år 2011.

## **Barn och ungdom**

### **FÖRSKOLEVERKSAMHET**

Nettokostnaderna för förskoleverksamheten under årets första åtta månader är 1 054 Mkr vilket är en ökning med 6,8 % jämfört med motsvarande period föregående år. Stadsdelarna beräknar nettokostnaderna för helår 2010 till 1 676 Mkr, en ökning med ca 8,7 % jämfört med föregående år. Den höga nettokostnadsutvecklingen orsakas av utbyggnaden av nya förskoleplatser.

Stadsdelarna gör vid delårsbokslutet bedömningen att 16 050 barn kommer att finnas i verksamheten

2010, en ökning med drygt 1 000 barn jämfört med genomsnittet föregående år. I sina internbudgetar beräknade stadsdelarna andel barn i befolkningen som efterfrågar plats till 86,8 %. Prognosen för 2010 är nu 87,2 % vilket är 0,2 %-enheter lägre jämfört med föregående år. Behovstäckningsgraden prognostiseras att ligga på 98,9 % vilket 0,1 %-enhet högre jämfört med föregående år.

Kostnad per barn för helårsplats beräknas sjunka något beroende på att vissa övergripande kostnader fördelas på flera barn samt på ekonomisk återhållsamhet. Den 1 september fanns 147 barn i kö till förskolan. Under året har kön till förskola varit något längre jämfört med föregående år. För helåret beräknas kön till förskolan bli 234 barn i genomsnitt, vilket är fler jämfört med föregående år då antalet var 190.

### **SKOLA INKLUSIVE SKOLBARNSOMSORG**

Nettokostnaderna för skolverksamheten inklusive skolbarnsomsorg under årets första åtta månader är 1 512 Mkr, en minskning med 0,2 % jämfört med motsvarande period föregående år.

För helåret 2010 beräknar stadsdelarna att nettokostnaderna kommer att bli 2 456 Mkr, en ökning med 2,7 % jämfört med 2009. Ökningen av nettokostnader är till stor del beroende på ökat antal elever under höstterminen samt planerade resursförstärkningar i skolorna jämfört med höstterminen 2009.

Antalet elever ökar i kommunal förskoleklass men fortsätter att minska i kommunal grundskola. I friskolorna ökar elevantalet. Totalt ökar antalet elever.

Antalet barn ökar i kommunala och fristående fritidshem.

Prioriterat område för grundskolan är bland annat att öka andelen behöriga elever till gymnasieskolan och att förbättra resultaten i de nationella proven. För 2010 har de grundskolor som är längst ifrån att nå målen tilldelats sammanlagt 18 Mkr för resursförstärkningar. Resurstillskottet har bland annat medfört en förstärkning av språk- och studieverkstäder samt en ökad satsning på läxhjälp, modersmålsstöd och språkutveckling. Medlen har också finansierat en ökad personaltätthet, som i sin tur förbättrar möjligheterna till att hitta lösningar utifrån varje elevs behov.

Kommunstyrelsen har avsatt extra resurser under året för IT i skolan i syfte att öka förutsättningarna att större andel elever ska kunna lämna grundskolan med godkända betyg.

## GYMNASIESKOLA

Efter justeringar av kommunbidraget som bland annat innebar att anslag för sfi (Svenska för invandrare) flyttades till integration- och arbetsmarknadsutskottet ligger nettokostnaden under de första åtta månaderna i nivå med motsvarande period föregående år, 695 Mkr. För helåret prognostiseras nettokostnaderna uppgå till 1 122 Mkr vilket är samma nivå som föregående år.

### GYMNASIESKOLAN

Antal elever gymnasieskolan i genomsnitt	Prognos 2010	Utfall 2009	Förändring
<b>Antal elever i Malmös gymnasieskolor</b>	<b>8 100</b>	<b>8 420</b>	<b>-90</b>
varav elever från Malmö	6 850	7 265	-135
varav elever från annan ort	1 250	1 155	45
<b>Antal elever från Malmö i gymnasieskola</b>	<b>10 195</b>	<b>10 175</b>	<b>20</b>
varav elever i kommunal gymnasieskola	6 850	7 265	-415
varav elever i fristående gymnasieskola	3 045	2 670	375
varav elever i annan kommun	300	240	60
<b>Antal uppföljningselever från Malmö</b>	<b>650</b>	<b>470</b>	<b>180</b>

En fortsatt ökning av antalet malmöungdomar i fristående gymnasieskolor samtidigt som demografin visar ett minskat elevunderlag i de åldrar som ska påbörja sin gymnasieutbildning ställer krav på fortsatta anpassningar inom den kommunala gymnasieskolan i Malmö. Samtidigt ökar rörligheten bland eleverna mellan kommunerna. Fler elever från annan kommun väljer att gå i Malmö och antalet elever från Malmö ökar i annan kommun.

Utifrån de rådande ekonomiska förutsättningarna och de demografiska förändringarna har omställningsarbetet inom organisationen ytterligare utökats och intensifieras. Utbildningsförvaltningen har genomfört ett omställningsprogram omfattande 75 anställda under året.

Under sommaren har Frans Suell och Jörgen Kocks gymnasium flyttat tillbaka verksamheten i nyrenoverade lokaler. Mölledalsgymnasiet har flyttat till en helt ny gymnasieskola, Norra Sorgenfri gymnasium. Malmö Borgarskola har renoverats.

Kommunfullmäktige har avsatt 50 Mkr för Unga Malmö under 2010. Utbildningsförvaltningen deltar i programmet med ett stort antal aktiviteter.

Sommarpraktiken, Ung i Sommar, söktes av cirka 5 000 ungdomar. Av dessa ungdomar fick cirka 2 570 en praktikplats jämfört med antalet förra året, 2 329.

Inför höstterminen 2010 hade 26 fristående gymnasieskolor tillstånd att starta utbildning i Malmö höstterminen 2010 och 24 av dem startade.

## Kultur och fritid

### KULTURNÄMND

Nämndens nettokostnad för perioden januari - augusti uppgick till 198 Mkr. Jämfört med samma period föregående år är detta en ökning med 5,0 %.

För helåret beräknar nämnden att nettokostnaderna för 2010 blir 298 Mkr vilket innebär en ökning med 1,2 % jämfört med 2009. Anledningarna till ökningen är bland annat ökat bidrag till föreningar och organisationer för sommarlovsverksamhet riktat mot barn och unga samt ökat hyra för Moderna Museet Malmö.

Den 1 februari övergick Arkeologienheten på Malmö Museer tillsammans med Regionmuseet i Kristianstad i ett nystartat bolag, Sydsvensk Arkeologi AB.

Arbetet med att få Malmö Symfoniorkester AB i ekonomisk balans har fortsatt under året och helårsprognosen visar nu vara i balans med budget.

Sommarscen Malmö har genomfört sin femte säsong och har med 192 genomförda arrangemang uppnått ett besöksantal på 103 000.

Kultur för barn och unga (KBU) har i samarbete med stadsdelarnas skolor och förskolor erbjudit cirka 20 produktioner till 24 000 barn under årets första åtta månader.

### FRITIDSNÄMND

Nämndens nettokostnad uppgick 201 Mkr vilket var 1 % mer än motsvarande period föregående år. Såväl kostnader som intäkter har minskat jämfört med föregående år beroende på färre stora projekt och campingverksamhetens övergång till privat entreprenör. För hela 2010 beräknas nettokostnaden öka med 5 Mkr eller 2 %.

Ridsportsverksamheten inom Malmö stad har stort behov av ytterligare resurser. Därför har fritidsnämnden avsatt 2 Mkr för ett extra bidrag till ridsportsföreningarna under 2010.

För andra året i rad arrangerades SM-veckan i Malmö och i år var det 14 olika idrotter som genomförde sina mästerskap, vilket blev en ökning med 3 idrotter från det första året.

Aq-va-kul har vikande besökssiffror. Problemet med att ungdomsgrupper inte efterlever ordningsreglerna är en orsak. En annan är att det har förekommit en del driftstörningar.

Oxievångsbadet öppnades upp i augusti, efter att ha haft stängt i drygt ett år för renovering, och erbjuder nu fräscha och fina lokaler med modern och miljövänlig teknik. Inför återöppnandet har öppettider och verksamhetsutbudet setts över och förändrats för att locka fler besökare och därmed bidra till en positiv intäktsutveckling.

## Vård och omsorg

### INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Nettokostnaden för individ- och familjeomsorg, exklusive ekonomisk hjälp, var under årets två första tertiäl 567 Mkr, vilket är 8 % mer än föregående år. För hela 2010 beräknas nettokostnaden uppgå till 888 Mkr, vilket är en ökning med 8 % jämfört med 2009.

Antalet vårdtygn på institution för barn och ungdomar ökar med 14 % jämfört med 2009. Öppenvårdsinsatserna fortsätter att öka och en trend är ett utökat samarbete mellan skola och socialtjänst.

Antal boendedygn för hem- och bostadslösa fortsätter att öka men inte i samma takt som under de senaste åren. Nettokostnaden avseende boende för hem- och bostadslösa beräknas öka med 13 % jämfört med föregående år. Beloppsmässigt är kostnadsökningen relativt jämnt fördelad mellan boendeformerna lägenhet, dygnsboende och hotell. Procentuellt står boende på hotell för den största ökningen, där stadsdelarna räknar med 25 % fler boendedygn jämfört med 2009, vilket tillsammans med en högre kostnad per boendedygn ger en kostnadsökning på drygt 60 %. För boende i kommunens andrahandslägenheter prognostiseras för helåret en nettokostnadsökning på drygt 20 %.

Trenden med att en allt större andel av kostnaderna för individ- och familjeomsorg går till boende för hem- och bostadslösa ser ut att hålla i sig.

### VÅRD OCH OMSORG FÖR ÄLDRE OCH PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING

Nettokostnaden för perioden uppgick till 2 124 Mkr, vilket är marginellt högre än motsvarande period 2009. Den prognostiserade nettokostnaden för 2010 beräknas till 3 288 Mkr vilket är en ökning med 1,3 % i jämförelse med årsbokslut 2009.

### Omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning (SoL)

Jämfört med 2009 ökar gruppen 90 år och äldre något. Antalet vårdtagare inom denna grupp beräknas dock ha en högre ökningstakt och bedöms enligt prognosen till 86,9 % av befolkningen i åldersgruppen, vilket är en ökning med 6,8 % -enheter i jämförelse med föregående år.

Antalet årsplatser i korttidsvård prognostiseras till 344 stycken (inkl. rehabilitering), vilket är i nivå med 2009, men 7,7 % högre än budget. I likhet med de senaste årens utveckling beräknas kostnaden per korttidsplats att öka mot föregående år. Som ett led i att effektivisera och uppnå högre samordning i hanteringen av bl.a. korttidsplatser är ansvaret för vård och boendeförmed-

ling centraliserat till Sociala resursnämnden och ett arbete med att utarbeta och revidera rutiner för inläggning på korttidsboende, är påbörjat.

### Omsorg om personer med funktionsnedsättning (LSS och LASS)

Behovet av utbyggnad av LSS-bostäder är fortsatt stort. Då utbyggnadstakten inte kunnat matcha den ökade efterfrågan på boendeplatser har antalet externa placeringar inom Bo-LSS ökat. Prognostiserad kostnad (gruppboende samt externa placeringar) beräknas bli 5,3 % högre än helår 2009. Assistansersättning enligt LASS (Lagen om assistansersättning) förväntas lämna ett underskott om 9,8 Mkr. Underskottet förklaras av ökat antal ärenden och beslut om retroaktiv ersättning avseende tidigare år.

### Ekonomisk hjälp

Under årets åtta första månader var kostnaden för ekonomisk hjälp, som omfattar försörjningsstöd och introduktionsersättning, 513 Mkr, vilket är 6 % mer än motsvarande period föregående år. För hela 2010 beräknas nettokostnaden för ekonomisk hjälp öka med 42 Mkr eller 6 % jämfört med 2009.

Vid jämförelse med 2009 är det antalet ärenden som är orsak till den ökade kostnaden för ekonomisk hjälp, medan kostnaden per ärende ligger i nivå med föregående år. Det genomsnittliga antalet ärenden per månad var 8 911 under januari – augusti 2010, 607 (7 %) fler jämfört med motsvarande period 2009. Prognosen pekar på en fortsatt ökning av ärendantalet under året, med ett månadsgenomsnitt för årets tolv månader på drygt 9 000. Volymökningen finns inom försörjningsstödet. Med hänsyn tagen till säsongvariation är den långsiktiga trenden för introduktionsersättningen att antalet ärenden minskar något.

Det ökande antalet ärenden beror främst på en fortsatt svag arbetsmarknad och förändringar inom socialförsäkringen. Ökningstakten i antal ärenden har avtagit. Antalet ärenden ökar, men inte lika snabbt som under 2009. Sett i ett längre perspektiv är antalet ärenden i nivå med utfallet för 2003.

### Integration och arbetsmarknad

Lagen om etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare träder i kraft den 1 december och medför förändrade eller nya ansvarsområden för kommunerna och statliga myndigheter. Planering och informationsinsatser pågår intensivt för att anpassa kommunens verksamheter till de nya förutsättningarna.

Samverkan sker med berörda statliga myndigheter.

Antal lediga platser och antal personer som fått arbete var högre i augusti än för ett år sedan. Däremot är antalet inskrivna arbetslösa personer hos Arbetsförmedlingen och antal personer i program med aktivitetsstöd fortfarande större än för ett år sedan. Antalet inskrivna i AIC:s (arbets- och integrationscentra) arbetsmarknadsinsatser var lägre i augusti än för ett år sedan.

Den statliga satsningen på yrkesvux, som påbörjades 2009, har fortsatt under 2010. Till skillnad från 2009 har yrkesvuxplatser också kunnat tilldelas för behörighetsgivande allmänna kurser inom gymnasial vuxenutbildning. Efter två ansökningar, en för yrkesutbildning och en för behörighetsgivande allmänna kurser, har vuxenutbildningen i Malmö tilldelats 595 yrkesvuxplatser för yrkesutbildning och 144 yrkesvuxplatser för behörighetsgivande allmänna kurser.

Efterfrågan på sfi har varit mycket stor och köerna var särskilt långa i början av året. Då kommunen med planerad sfi-volym inte kunde leva upp till lagkravet om att sfi ska kunna påbörjas inom tre månader utökades antalet platser i april månad. Med gjorda utökningar beräknas den totala produktionen av sfi 2010 motsvara ca 3 450 helårsplatser.

# ÖVERSIKT ÖVER DET PROGNOTISERADE RESULTATET

Mkr

## RESULTAT

Budgeterat resultat	-200
Budgetavvikelse	730
Prognostiserat resultat	530

### BUDGETAVVIKELSER

Omstrukturering	20
Servicenämnd	0
Teknisk nämnd	1
Realisationsvinster	50
Utbildningsnämnd	0
Kulturnämnd	3
Fritidsnämnd	1
Social resursnämnd	-1
Stadsdelsfullmäktige	33
Ekonomisk hjälp	9
Övriga	31
Finansiering	583
<b>Summa</b>	<b>730</b>

### Finansiering

Skatter o generella bidrag	396
Internbanken	9
Personalomkostnader/pensioner	106
Anslag till förfogande	32
Lokaler o anläggningar	7
Bolag och kommunalförbund	23
Statsbidrag flyktingar	-4
Övrigt	14
<b>Summa finansiering</b>	<b>583</b>

	Förskole- verksamhet	Skola skolbarns omsorg	Individ och familje- omsorg	Vård och omsorg	Fritid och kultur	Arbets- marknads åtgärder	Gem. service och övrigt	Totalt
<b>Stadsdelsfullmäktige</b>								
SDF Centrum	-1	1	-13	3	0	0	3	-8
SDF Södra innerstaden	0	0	1	8	0	0	4	13
SDF Västra innerstaden	1	1	-5	-1	0	0	2	-2
SDF Limhamn/Bunkeflo	11	-3	-3	-5	1	0	9	10
SDF Hyllie	-1	0	2	10	0	0	-1	9
SDF Fosie	12	2	0	1	0	0	1	17
SDF Oxie	0	-1	-1	1	0	0	1	0
SDF Rosengård	7	2	-13	1	2	0	1	-1
SDF Husie	0	-2	-6	1	0	0	5	-2
SDF Kirseberg	1	2	-4	-3	0	0	2	-3
<b>Summa</b>	<b>30</b>	<b>3</b>	<b>-45</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>33</b>
<b>Social resursnämnd</b>			<b>6</b>	<b>-8</b>			<b>0</b>	<b>-1</b>



**RESULTATRÄKNING, Mkr****SAMMANSTÄLLD  
REDOVISNING****MALMÖ STAD**

	<b>Prognos</b>	<b>Resultat</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Resultat</b>	<b>Resultat</b>	<b>Resultat</b>
	helår	jan-aug	inkl nya beslut	helår	helår	jan-aug	jan-aug
	2010	2010	2010	2010	2009	2010	2009
Verksamhetens intäkter	-	3 742	-	-	2 947	1 913	1 989
Verksamhetens kostnader	-	-10 767	-	-	-14 243	-9 417	-9 070
Avskrivningar	-	-635	-	-	-586	-371	-346
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-12 584</b>	<b>-7 660</b>	<b>-13 040</b>	<b>-12 761</b>	<b>-11 882</b>	<b>-7 875</b>	<b>-7 427</b>
Skatteintäkter	9 243	6 150	9 058	9 243	8 998	6 150	5 986
Generella statsbidrag och utjämning	3 980	2 654	3 769	3 980	3 431	2 654	2 288
Finansiella intäkter	64	57	63	113	108	72	80
Finansiella kostnader	-149	-120	-50	-45	-61	-17	-49
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>554</b>	<b>1 081</b>	<b>-200</b>	<b>530</b>	<b>594</b>	<b>984</b>	<b>878</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0	0	0
Skatt/latent skatt	-4	-25	-	-	-	-	-
<b>Periodens resultat</b>	<b>550</b>	<b>1 056</b>	<b>-200</b>	<b>530</b>	<b>594</b>	<b>984</b>	<b>878</b>

## FINANSIERINGSANALYS, Mkr

### SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

### MALMÖ STAD

	jan-aug -10	jan-aug -09	jan-aug -10	jan-aug -09
<b>LÖPANDE VERKSAMHET</b>				
Periodens resultat	1 056	1 067	984	878
Justering för av- och nedskrivningar	635	590	371	346
Justering för realisationsvinster	-26	-279	-23	-279
Justering för pensionsavsättning	42	79	47	71
Justering för andra avsättningar	-28	-31	-22	-6
Justering för bokslutsdisp. och latent skatt	-9	-6	0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	36	0	0
<b>Netto från löpande verksamhet</b>	<b>702</b>	<b>1 456</b>	<b>1 357</b>	<b>1 010</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHET</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	-1	0	-1
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-1 555	-1 584	-1 034	-1 004
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	15	306	10	304
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-14	-55	-3	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	5	3	0	0
<b>Netto från investeringsverksamhet</b>	<b>-1 549</b>	<b>-1 331</b>	<b>-1 027</b>	<b>-701</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHET</b>				
Ökning av långfristiga skulder	1 836	543	0	0
Minskning av långfristiga skulder	0	0	0	0
Ökning av långfristiga fordringar	-1 151	-58	-282	-298
Minskning av långfristiga fordringar	78	23	85	23
Utbetald utdelning	0	0	0	0
<b>Netto från finansieringsverksamhet</b>	<b>763</b>	<b>508</b>	<b>-197</b>	<b>-275</b>
<b>KAPITALBINDNING</b>				
Ökning/minskning av förråd och lager	0	-2	-1	-2
Exploatering	-44	-28	-45	-28
Försäljning av exploateringsmark	18	31	18	31
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-192	302	-321	280
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-665	-639	-443	-484
<b>Netto från kapitalbinding</b>	<b>-883</b>	<b>-336</b>	<b>-792</b>	<b>-203</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>	<b>0</b>	<b>279</b>	<b>-659</b>	<b>-169</b>
Likvida medel vid årets början	2 311	2 472	2 070	2 337
Likvida medel vid periodens slut	2 311	2 769	1 411	2 168
<b>Räntebärande nettotillgång/skuld vid årets början</b>	<b>-2 581</b>	<b>-2 538</b>	<b>3 091</b>	<b>2 946</b>
Ökning/minskning av räntebärande fordringar	1 032	-28	125	196
Ökning/minskning av likvida medel	0	287	-659	-169
Ökning/minskning av räntebärande skulder	-1 779	-251	-0	116
<b>Räntebärande nettotillgång/skuld vid periodens slut</b>	<b>-3 328</b>	<b>-2 530</b>	<b>2 557</b>	<b>3 089</b>

<b>BALANSRÄKNING, Mkr</b>	<b>SAMMANSTÄLLD REDOVISNING</b>		<b>MALMÖ STAD</b>	
	<b>10 08 31</b>	<b>09 12 31</b>	<b>10 08 31</b>	<b>09 12 31</b>
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	7	8	2	3
Materiella anläggningstillgångar	22 517	21 606	12 195	11 514
– Därav mark, byggnader o tekniska anläggningar	20 768	19 883	11 714	11 024
– Därav maskiner o inventarier	1 683	1 723	481	490
– Därav övriga materiella anläggningstillgångar	66	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	1 377	293	1 730	1 531
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>23 901</b>	<b>21 907</b>	<b>13 927</b>	<b>13 048</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>				
Förråd mm	443	420	439	414
Fordringar	2 415	1 223	1 294	973
Kortfristiga placeringar	576	1 203	575	1 203
Kassa och bank	1 736	1 108	836	867
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>4 170</b>	<b>3 954</b>	<b>3 144</b>	<b>3 457</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>28 071</b>	<b>25 861</b>	<b>17 071</b>	<b>16 505</b>
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>14 116</b>	<b>13 708</b>	<b>12 049</b>	<b>11 065</b>
– Därav periodens resultat	1 056	767	984	594
– Därav övriga förändringar av eget kapital	-10	0	0	0
<b>AVSÄTTNINGAR</b>				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	1 110	1 069	1 039	991
Andra avsättningar	704	732	87	109
Latent skatteskuld	322	331	0	0
<b>Summa avsättningar</b>	<b>2 136</b>	<b>2 132</b>	<b>1 126</b>	<b>1 100</b>
<b>SKULDER</b>				
Långfristiga skulder	6 652	4 826	141	141
Kortfristiga skulder	4 529	5 195	3 755	4 199
<b>Summa skulder</b>	<b>11 181</b>	<b>10 021</b>	<b>3 896</b>	<b>4 340</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>28 071</b>	<b>25 861</b>	<b>17 071</b>	<b>16 505</b>
Pensionsförpliktelser som inte har upp- tagits bland skulder eller avsättningar	5 672	6 129	5 672	6 129
Andra ansvarsförbindelser	496	496	2 990	2 990

## DRIFTREDOVISNING, Tkr

	<b>Budget- avvikelse helår 2010</b>	<b>Kommun- bidrag helår 2010</b>	<b>Nettokostnad jan – aug</b>	
			<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>NÄMND/VERKSAMHET</b>				
Kommunfullmäktige	0	19 333	-11 067	-12 156
Revision	26	8 996	-5 092	-5 288
Valnämnd	20	6 220	-624	-3 286
Förtroendenämnd	0	1 065	-564	-622
Överförmyndarnämnd	0	19 404	-10 254	-9 527
Kommunstyrelse				
Styrelsen	28 700	630 876	-306 450	-273 947
Integrations- och arbetsmarknadsutskott	0	356 704	-228 234	-255 889
Särskild omstrukturering	20 490	126 000	-43 739	0
Servicenämnd	0	-41 963	104 005	92 627
Teknisk nämnd	537	474 187	-276 334	-323 999
realisationsvinster fastigheter	50 000	0	23 464	278 285
Miljönämnd	0	53 412	-32 854	-32 003
Stadsbyggnadsnämnd	8	68 552	-38 468	-41 552
Bostadsanpassningsbidrag	3 500	32 508	-15 834	-20 540
Utbildningsnämnd	0	1 122 458	-694 834	-697 029
Kulturnämnd	2 950	300 802	-198 310	-188 015
Fritidsnämnd	1 000	318 647	-201 079	-199 303
Social resursnämnd	-1 366	951 338	-618 285	-583 663
<b>STADSDELSFULLMÄKTIGE</b>				
Centrum - resursfördelning	-9 200	791 527	-506 503	-486 879
Centrum - anslagsfinansierad verksamhet	700	14 244	-6 757	-7 335
Södra innerstaden - resursfördelning	13 300	764 818	-466 923	-458 688
Södra innerstaden - anslagsfinansierad verksamhet	0	10 579	-6 325	-5 452
Västra innerstaden - resursfördelning	-2 175	765 688	-501 539	-496 310
Västra innerstaden - anslagsfinansierad verksamhet	0	3 054	-1 336	-1 178
Limhamn-Bunkeflo - resursfördelning	8 400	1 013 447	-632 324	-617 769
Limhamn-Bunkeflo - anslagsfinansierad verksamhet	1 100	14 919	-6 325	-6 928
Hyllie - resursfördelning	9 768	997 935	-618 740	-620 179
Hyllie - anslagsfinansierad verksamhet	-315	7 622	-5 201	-4 137
Fosie - resursfördelning	15 581	1 243 212	-768 158	-760 031
Fosie - anslagsfinansierad verksamhet	1 100	10 609	-5 457	-4 522

\*) Negativt kommunbidrag = Resultatkrav

	<i>Budget- avvikelse helår 2010</i>	<i>Kommun- bidrag helår 2010</i>	<i>Nettokostnad jan - aug 2010 2009</i>	
<b>NÄMND/VERKSAMHET</b>				
Oxie - resursfördelning	1 200	291 353	-179 091	-179 535
Oxie - anslagsfinansierad verksamhet	-100	3 387	-2 338	-1 962
Rosengård - resursfördelning	-3 300	854 885	-531 622	-534 797
Rosengård - anslagsfinansierad verksamhet	2 300	87 455	-49 780	-49 503
Husie - resursfördelning	-2 000	495 755	-313 305	-299 780
Husie - anslagsfinansierad verksamhet	-560	3 336	-2 371	-2 872
Kirseberg - resursfördelning	-4 400	386 115	-249 458	-238 274
Kirseberg - anslagsfinansierad verksamhet	1 500	6 211	-2 731	-3 558
<b>Summa resursfördelning</b>	<b>-27 174</b>	<b>7 604 732</b>	<b>-4 767 663</b>	<b>-4 692 242</b>
<b>Summa anslagsfinansierad verksamhet</b>	<b>5 725</b>	<b>161 416</b>	<b>-88 592</b>	<b>-87 447</b>
<b>STADSELSFULLMÄKTIGE - EKONOMISK HJÄLP</b>				
Centrum	-1 000	60 406	-40 362	-37 374
Södra innerstaden	5 100	160 452	-103 308	-99 245
Västra innerstaden	-2 700	18 701	-13 965	-12 092
Limhamn-Bunkeflo	-2 000	13 490	-10 091	-7 841
Hyllie	-2 164	84 728	-57 464	-51 831
Fosie	2 067	196 289	-127 969	-121 057
Oxie	570	10 473	-6 385	-6 467
Rosengård	9 500	177 599	-111 791	-110 640
Husie	300	13 206	-8 565	-8 298
Kirseberg	-900	48 656	-32 682	-29 924
<b>Summa ekonomisk hjälp</b>	<b>8 773</b>	<b>784 000</b>	<b>-512 582</b>	<b>-484 769</b>
<b>SUMMA NÄMNDERNA</b>	<b>147 537</b>	<b>12 998 690</b>	<b>-7 923 388</b>	<b>-7 510 465</b>
Finansiering	582 576	-12 798 690	8 907 624	8 388 082
<b>SUMMA KOMMUNEN</b>	<b>730 113</b>	<b>200 000</b>	<b>984 237</b>	<b>877 717</b>
-varav Verksamhetens nettokostnader		13 040 500	-7 875 082	-7 427 279
-varav Skatteintäkter		-9 058 000	6 150 604	5 986 695
-varav Generella statsbidrag o utjämning		-3 769 500	2 653 661	2 287 745
-varav Finansiella poster		-13 000	55 054	30 556
-varav Extraordinära poster		0	0	0
<b>Budgeterat resultat för kommunen</b>		<b>-200 000</b>		
<b>Prognostiserad budgetavvikelse</b>		<b>730 113</b>		
<b>Prognostiserat Årets resultat</b>		<b>530 113</b>		

**NETTOINVESTERINGAR, Tkr****PROGNOS  
HELÅR 2010****JAN-AUG**

<b>NÄMND/VERKSAMHET</b>		
Kommunstyrelse	-30 000	-2 171
Servicenämnd	-584 300	-386 926
Teknisk nämnd	-535 100	-229 520
Miljönämnd	-600	-132
Stadsbyggnadsnämnd	-1 500	-315
Utbildningsnämnd	-16 000	-5 394
Kulturnämnd	-7 700	-2 852
Fritidsnämnd	-4 500	-845
Social resursnämnd	-5 000	-787
<b>STADSDELSFULLMÄKTIGE</b>		
Centrum	-9 000	-6 851
Södra innerstaden	-19 200	-4 666
Västra innerstaden	-6 500	-610
Limhamn-Bunkeflo	-43 900	-5 329
Hyllie	-9 000	-4 397
Fosie	-10 000	-4 349
Oxie	-5 000	-734
Rosengård	-3 000	-979
Husie	-4 700	-719
Kirseberg	-10 900	-1 134
Finansiering	-415 000	-310 255
<b>SUMMA</b>	<b>-1 720 900</b>	<b>-968 962</b>



**MALMÖ STAD**

205 80 Malmö, Telefon 040-34 10 00

E-post: [info@malmo.se](mailto:info@malmo.se)

[www.malmo.se](http://www.malmo.se)