



Tjänsteskrivelse

Datum

2026-09-18

Vår referens

Simon Classon

Utredningssekreterare

simon.classon@malmo.se

Delårsrapport 2026

ASN-2026-12411

Sammanfattning

Arbetsmarknads- och socialnämndens delårsrapport 2026 innehåller uppföljning av kommunfullmäktiges mål, verksamhet och ekonomi.

Nämnden bidrar till 14 av kommunfullmäktiges 15 mål för mandatperioden. Dessa mål omfattar stora delar av nämndens verksamhetsområde och de utmaningar som verksamheten står inför. Nämndens samlade bedömning är att bidraget till tio av målen förväntas uppnås, medan bidraget till fyra mål bedöms uppnås delvis.

Nämnden redovisar ett underskott mot kommunbidraget för perioden januari till augusti på 19 miljoner kronor. För hela 2026 prognostiseras ett underskott på 50 miljoner kronor mot nämndens kommunbidrag. Underskottet förklaras främst av högre kostnader än budgeterat för externt köpt vård av barn och unga inom verksamhetsområde Barn och familj samt för boendeplatser inom verksamhetsområde Vuxen.

Kommunstyrelsen beslutade mellan januari och augusti att utöka nämndens kommunbidrag med totalt 18 319 000 kronor. Enligt nämndens riktlinjer för ekonomisk styrning ska nämnden fatta beslut om fördelning av tilläggsbudget mellan verksamhetsområden. Fördelningen baseras på den inriktning för medlen som framgår av kommunstyrelsens beslut, och hänsyn till tillskottet har tagits i verksamhetsområdenas prognoser.

Nämnden föreslås också besluta om omfördelning av kommunbidrag från den förvaltningsövergripande reserven, för att kompensera verksamhetsområdena för kostnadseffekten av genomförd löneöversyn.

I enlighet med nämndens riktlinje för ekonomisk styrning förklaras i delårsrapporten budgetavvikelser genom en analys av bakomliggande orsaker samt vilka åtgärder som vidtas för att verksamheten ska vara i balans med tilldelad budget.



Förslag till beslut

1. Arbetsmarknads- och socialnämnden godkänner *Delårsrapport 2026* och skickar den till kommunstyrelsen.
2. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Vuxen* med 13 260 000 kronor för 2026 avseende Strategiska jobbsatsningar (STK-2025-64).
3. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Barn och familj* med 1 109 000 kronor för perioden juli till december 2026 avseende idéburen offentligt partnerskap (IOP) Jämlis hälsa Lindängen (STK-2026-131).
4. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Barn och familj* med 1 100 000 kronor för 2026 avseende Kraftsamlande insatser (STK-2024-1374).
5. Arbetsmarknads- och socialnämnden utökar kommunbidraget för verksamhetsområde *Barn och familj* med 2 850 000 kronor för 2026 avseende Unga i risk (STK-2026-368).
6. Arbetsmarknads- och socialnämnden beslutar att, med anledning av organisatorisk flytt av *Enheten Administration och service*, omfördela kommunbidrag om 32 550 579 kronor från verksamhetsområde *Vuxen* till verksamhetsområde *Förvaltningsövergripande stab* för perioden 1 september till 31 december 2026.
7. Arbetsmarknads- och socialnämnden beslutar att omfördela kommunbidrag avseende centralisering av fem Lex Sarah-tjänster från verksamhetsområde *Vuxen* med 909 000 kronor och verksamhetsområde *Barn och familj* med 606 000 kronor till verksamhetsområde *Förvaltningsövergripande stab* för perioden 10 augusti till 31 december.
8. Arbetsmarknads- och socialnämnden beslutar att omfördela kommunbidrag från förvaltningens centrala reserv till följd av utfallet av lönerevisionen avseende lönekomensation utöver de 2 procent som redan tidigare utfördelades i budget 2026 med 7 767 098 kronor till verksamhetsområde *Vuxen*, 8 378 737 kronor till *Barn och familj* samt 1 053 207 kronor till *Förvaltningsövergripande stab*.
9. Arbetsmarknads- och socialnämnden ger förvaltningen i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan för att hantera det prognostiserade underskottet och stärka förutsättningarna för en ekonomi i balans. Åtgärdsplanen ska redovisa åtgärder, bedömda ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser, tidplan och former för uppföljning samt återrapporteras till nämnden vid nästa sammanträde.
10. Arbetsmarknads- och socialnämnden justerar paragrafen omedelbart.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse delårsrapport



- Protokollsutdrag arbetsutskottet §236 Delårsrapport 2026
- Delårsrapport 2026 - Arbetsmarknads- och socialnämnden

Beslutsplanering

ASN beredning 2026-09-02

Arbetsmarknads- och socialnämndens arbetsutskott 2026-09-09

Arbetsmarknads- och socialnämnden 2026-09-25

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Avdelningschefer

Ärendet

Arbetsmarknads- och socialnämndens delårsrapport 2026 innehåller uppföljning av kommunfullmäktiges mål, verksamhet och ekonomi.

Nämnden bidrar till 14 av kommunfullmäktiges 15 mål för mandatperioden. Dessa mål omfattar stora delar av nämndens verksamhetsområde och de utmaningar som verksamheten står inför. Nämndens samlade bedömning är att bidraget till tio av målen förväntas uppnås, medan bidraget till fyra mål bedöms uppnås delvis.

Nämnden har även genom nämndsbudget 2026 beslutat om ett antal prioriteringar. Dessa följs upp i kapitlet *Uppföljning av arbetet med prioriteringar*, alternativt i Årsanalys 2026.

Enligt nämndens riktlinjer för ekonomisk styrning ska nämnden fatta beslut om fördelning av tilläggsbudget mellan verksamhetsområden. Fördelningen baseras på den inriktning för medlen som framgår av kommunstyrelsens beslut, och hänsyn till tillskottet har tagits i verksamhetsområdenas prognoser.

Nämnden redovisar ett underskott mot kommunbidraget för perioden januari till augusti på 19 miljoner kronor. För hela 2026 prognostiseras ett underskott på 50 miljoner kronor mot nämndens kommunbidrag. Underskottet förklaras främst av högre kostnader än budgeterat för externt köpt vård av barn och unga inom verksamhetsområde Barn och familj samt för boendeplatser inom verksamhetsområde Vuxen.

I enlighet med nämndens riktlinje för ekonomisk styrning förklaras i delårsrapporten budgetavvikelser genom en analys av bakomliggande orsaker samt vilka åtgärder som vidtas för att verksamheten ska vara i balans med tilldelad budget.

Förvaltningen kommer utifrån rådande läge skyndsamt ta fram en reviderad åtgärdsplan för en ekonomi i balans. Åtgärdsplanen kommer redovisa åtgärder, bedömda ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser, tidplan och former för uppföljning. Åtgärdsplanen föreslås återrapporteras till nämnden vid nästa sammanträde.



Ansvariga

Louise Linde Enhetschef

Truls Hallin Avdelningschef

Merete Tillman Förvaltningsdirektör