

Delårsrapport 2026

Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året.....	4
Budgetavvikelse	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram	5
Nettokostnadsutveckling	5
Analys av nettokostnadsutveckling	5
Resultaträkning	6
Uppdatering investeringar 2027	6

Sammanfattning

Kommunfullmäktige prognostiserar ett helårsresultat på 1 760 tkr. Det förklaras av lägre kostnader för kommunfullmäktiges sammanträde, 160 tkr, och överskott i den representativa verksamheten, 1 600 tkr.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall jan-aug	Prognos helår
Nettokostnad	-16 945	-27 000
Kommunbidrag	18 590	28 760
Resultat (budgetavvikelse)	1 645	1 760

Viktiga förklaringar

Prognostiserad budgetavvikelse helår - viktigaste förklaringar	Budgetavvikelse perioden	Prognos helår
Lägre kostnader för kommunfullmäktiges sammanträden	214	160
Överskott i den representativa verksamheten	1431	1 600
Summa budgetavvikelser	1 645	1 760

Förändringar jämfört med ekonomisk prognos

Viktiga förändringar jämfört med ekonomisk prognos	Belopp
Minskat överskott för kommunfullmäktiges sammanträden	-40
Ökat överskott i den representativa verksamheten	1 000
Summa förändringar	960

Investeringsram

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Inventarier Rådhuset	1 055	1 000	-55
Summa investeringar	1 055	1 000	-55

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Resultat per augusti

Kommunfullmäktige visar ett resultat per april på 1 645 tkr.

Kostnaderna för kommunfullmäktiges sammanträden har blivit 214 tkr lägre än budgeterat framför allt på grund av lägre uttag av arvode och ersättning för förlorad arbetsinkomst och något lägre kostnader i övrigt.

I rådhuset har budgeterade medel för reparation och underhåll av

inventarier inte nyttjats under perioden, vilket medför ett överskott på 139 tkr. Den representativa verksamheten redovisar samtidigt ett överskott på 1 292 tkr för perioden.

Det pågår renovering i rådhuset vilket påverkar antalet gäster som kan bjudas in vid representationstillfällena.

Helårsprognosen

Den beräknade helårsprognosen på 1 760 tkr förklaras av att kostnaderna för kommunfullmäktiges sammanträde beräknas bli 160 lägre än budgeterat (arvode och övriga kostnader), att det inte planeras något större underhåll avseende inventarier i rådhuset, 180 tkr, samt att den representativa verksamheten räknar med ett överskott på 1 420 tkr.

Prognosen har ökat med 960 tkr jämfört med den ekonomiska prognosen som lämnades i april. Det är framför allt kostnaderna för den representativa verksamheten som på grund av underhållsarbetet i rådhuset beräknas bli lägre.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Kommunfullmäktige har slutfört den planerade förnyelsen av stolar till representationssalarna i rådhuset med inköp av ytterligare stolar i början av året. Under året har också nya bord köpts in vilket lett till ett underskott på 55 tkr på årets investeringsram.

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Prognos 2026	Utfall 2025	Förändring i %
Intäkter	0	186	-100
Kostnader	-27 000	-26 043	3,7
Nettokostnad	-27 000	-25 857	4,4

Analys av nettokostnadsutveckling

Intäkterna 2025 avser fakturering för ej avanmällda gäster i samband med evenemang i Rådhuset och bidrag från Malmö Förskönings- och Planteringsförening.

Kostnaderna för 2026 beräknas öka med 957 tkr jämfört med utfallet 2025. Det förklaras av

- ökning av det administrativa stödet till partierna och arvodeskostnader för kommunfullmäktiges ledamöter (uppräknings i enlighet med arvodesreglerna)
- ökade kapitalkostnader (avskrivningar och ränta) till följd av

genomförda investeringar år 2025 och 2026

- ny överenskommelse med Serviceförvaltningen avseende servicenivå för representationsvaktmästare i rådhuset.

Resultaträkning

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0
Lönekostnader	-4 574	-4 649	75
PO-Pålägg	-1 611	-1 636	25
Övriga personalkostnader	0	0	0
Totala personalkostnader	-6 185	-6 285	100
Lokal- och markhyror	-2 719	-2 719	0
Övriga kostnader	-17 394	-19 054	1 660
Avskrivningar	-613	-613	0
Totala övriga kostnader	-20 726	-22 386	1 660
Nettokostnad exkl. finansnetto	-26 911	-28 671	1 760
Kommunbidrag	28 760	28 760	0
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-89	-89	0
Resultat	1 760	0	1 760
Nettokostnad	-27 000	-28 760	1 760

Uppdatering investeringar 2027

Investeringsutgifter 2027 samt plan för 2028-2032 (belopp i tkr)

Investeringstyp	Begäran 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032
Inventarier Rådhuset	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa investerings- ram	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000