



Tjänsteskrivelse

Datum

2026-09-18

Vår referens

Majda Dzanic

Verksamhetscontroller

majda.dzanic@malmo.se

Delårsrapport januari-augusti 2026, kommunfullmäktige fv 001 och kommunstyrelsen fv 102 STK-2026-631

Sammanfattning

Stadskontoret har sammanställt delårsrapport för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner delårsrapport 2026 för kommunstyrelsen.
2. Kommunstyrelsen överlämnar delårsrapport 2026 för kommunfullmäktige för vidare hantering i beredningsprocessen för stadens delårsrapportering.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 260928 Delårsrapport januari - augusti 2026, kommunfullmäktige fv 001 och kommunstyrelsen fv 102

Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-09-28

Kommunstyrelsen 2026-10-14

Beslutet skickas till

Stadskontoret, Avdelning intern ledning och samordning, enheten för ekonomi och utveckling.

Stadskontorets handläggare.

Ärendet

Stadskontoret har sammanställt delårsrapport år 2026 för kommunstyrelsen respektive kommunfullmäktige, vilka båda bifogas ärendet.



Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige har för innevarande verksamhetsår riktat tolv mål till kommunstyrelsen. I årets delårsrapportering sammanfattar kommunstyrelsen utfall för respektive mål baserat på en bedömning av utfört arbete under perioden 1 januari - 31 augusti 2026.

Bedömningen är att styrelsen under 2026 kommer uppnå sina bidrag till samtliga tolv mål som riktats till styrelsen.

I delårsrapporteringen beskrivs också hur kommunstyrelsen utvecklat sin verksamhet under perioden 1 januari - 31 augusti 2026 och hur de områden som beskrivits som prioriterade i nämndsbudgeten 2026 hanterats så här långt. I årets delårsrapport återfinns också en uppföljning av hur kommunstyrelsen arbetar med sin uppsiktsplikt gentemot nämnder och bolag respektive kommunalförbund.

Kommunstyrelsens anslag uppgår till 526,4 Mkr. Den ekonomiska ramen fördelas till den politiska organisationen, nedan nämnd styrelsen, och till kommunstyrelsens förvaltning, stadskontoret. Inom stadskontoret ryms en del av stadens solidariskt och intäktsfinansierade verksamheter.

Det prognostiserade helårsresultatet uppgår till ett överskott om 22 Mkr. Överskottet fördelas på styrelsen med 5,9 Mkr, kommunbidragsfinansierad verksamhet med 9,6 Mkr samt solidariskt och intäktsfinansierad verksamhet med 6,5 Mkr. År 2026 har präglats av arbete med att etablera nya strukturer och arbetssätt, bland annat till följd av omorganisationer, förstärkta uppdrag och tillsättning av vakanser och är en bidragande förklaring till årets budgetavvikelser. Avvikelserna mot budget beskrivs närmare i rapporten.

För kommunstyrelsens investeringar prognostiseras sammantaget ingen avvikelse mot budget, även om avvikelser förekommer inom enskilda investeringsområden.

Upphandlingen av stadens ekonomisystem är avslutad och medför högre investeringsutgifter än tidigare beräknat. För 2026 kan de ökade utgifterna hanteras inom kommunstyrelsens befintliga investeringsram, eftersom vissa beredskapsinvesteringar har förskjutits till följd av längre leveranstider. För 2027 och 2028 bedöms däremot investeringsramen behöva utökas. De driftkostnader som är direkt hänförliga till investeringen planeras att hanteras inom kommunstyrelsens befintliga ram. Upphandlingen har även tydliggjort att det nya ekonomisystemet från och med 2028 medför ökade årliga licens- och driftkostnader. Dessa kostnader ligger utöver de driftkostnader som är direkt hänförliga till investeringen och avses finansieras solidariskt av stadens nämnder i enlighet med stadens finansieringsmodell för ekonomisystemet.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige prognosticerar ett överskott på 1,8 Mkr i helårsprognosen.

För kommunfullmäktiges investeringar pekar prognosen mot en negativ budgetavvikelse om 0,1 Mkr.



Ansvariga

Nicklas Löfström Nämndsekreterare

Jonas Rosenkvist Avdelningschef

Andreas Norbrant Stadsdirektör