§ 162 Delårsrapport per 31 augusti 2026 med prognos för 2026

Diarienummer KSK 2026/499

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Samtliga nämnder uppmanas att vara fortsatt restriktiva avseende alla kostnader för att säkerställa att det prognostiserade resultatet uppnås.
2. Kommunfullmäktige tar del av och godkänner delårsrapport per den 31 augusti 2026 och prognos 2026, för hela kommunen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunen redovisar per den 31 augusti 2026, ett positivt resultat på 29,7 miljoner kronor. Prognosen för hela året visar mot ett positivt resultat på 22,5 miljoner kronor. I budgeten för 2026 har en budgetbrist inrymts med 12,3 miljoner kronor, vilket innebär att prognosen är 34,8 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet. Efter avstämning mot balanskravet, där realisationsvinster avräknats prognostiseras ett positivt resultat på 18,5 miljoner kronor Prognosen innebär att kommunen bedöms klara det finansiella målet för 2026, att resultatet minst ska uppgå till noll kronor. Målet att samtliga nämnders och avdelningars utfall för 2026 ska understiga tilldelad budget, exklusive sparbetingen, bedöms inte uppnås. Kommunen bedöms inte heller uppnå god ekonomisk hushållning, då det kvarstår ett ackumulerat balanskravsunderskott. Av investeringsbudgeten på 127,1 miljoner kronor har 51,1 miljoner kronor upparbetats. Prognosen är att 83,2 miljoner kronor kommer upparbetas innan årets slut och att 42 miljoner kronor kommer begäras ombudgeterade till 2027, varav 25,4 miljoner kronor avser byggnation Gällö skola.

Beslutsunderlag

Ekonomiutskottets beslut 2026-09-24, § 25
Tjänsteskrivelse, 2026-09-22
Förslag till delårsrapport 31 augusti 2026 och prognos för 2026

Beslutet skickas till

Kommundirektör, avdelningschefer, kommuncontroller