Handläggare
Ingrid Strandberg
Ingrid.strandberg@bracke.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Delårsrapport 31/8 2026 med prognos för 2026

Stabens förslag till beslut

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.

Ekonomiska konsekvenser

Om prognosen blir verklighet kommer kommunens eget kapital att förbättras med 22,5 miljoner kronor och balanskravsunderskottet kan minskas med 18,5 miljoner kronor.

Barnkonsekvensanalys

Förslag till beslut medför inga konsekvenser för barn och unga.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2026-09-22
Förslag till delårsrapport 31 augusti 2026 och prognos för 2026

Beslutet skickas till

Kommundirektör, avdelningschefer, kommuncontroller

Ingrid Strandberg
Kommuncontroller

Henrik Kvist
Personal- och ekonomichef