



Handläggare
Ingrid Strandberg
ingrid.strandberg@bracke.se

Mottagare
Kommunstyrelsen

Delårsrapport med prognos för 2025 per den 31 augusti

Stabens förslag till beslut

Klicka eller tryck här för att ange text.

1. Samtliga nämnder uppmanas att vara ytterst restriktiva avseende alla kostnader i syfte att fortsätta förbättra resultatet jämfört med sina prognoser.
2. Realisationsförluster med anledning av rivningar av fastigheter med 1,4 miljoner kronor, föreslås hanteras utanför balanskravet enligt undantagsmöjlighet.
3. Kommunfullmäktige tar del av och godkänner delårsrapport per den 31 augusti 2025 och prognos 2025, för kommunen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunen redovisar per den 31 augusti 2025, ett resultat på minus 21,8 miljoner kronor. Samma resultat redovisas efter avstämning mot balanskravet. Prognosen för hela året, efter avstämning mot balanskravet, visar mot ett resultat på minus 26,9 miljoner kronor, varav ingående budgetbrist uppgår till 25,5 miljoner kronor. Prognosen innebär att kommunen **inte** bedöms klara det finansiella målet, att resultatet minst ska uppgå till noll kronor, och att **inte** god ekonomisk hushållning kommer uppnås under 2025. Av investeringsbudgeten på 140,5 miljoner kronor, inklusive budget för Gällö skola, har 31,3 miljoner kronor hittills nyttjats. Prognosen är att 78,6 miljoner kronor kommer upparbetas innan årets slut och att 59,8 miljoner kronor kommer begäras ombudgeterade till 2026, varav 58,2 miljoner kronor avser byggnation Gällö skola. De realisationsförluster som uppstår på grund av rivningar av fastigheter som genomförs med anledning av det erhållna statsbidraget från Delegationen för ekonomi i balans, föreslås hanteras utanför balanskravet. Hittills i år har sådana realisationsförluster uppgått till 1,4 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser

Om det prognostiserade resultatet blir verklighet kommer det medföra att det egna kapitalet minskar med motsvarande belopp och att det ackumulerade balanskravsunderskottet ökar ytterligare.



Barnkonsekvensanalys

Förslag till beslut medför inga konsekvenser för barn och unga.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2025-09-22

Förslag till delårsrapport 31 augusti 2025 och prognos för 2025.

Beslutet skickas till

Kommundirektör, avdelningschefer, kommuncontroller

Ingrid Strandberg
Kommuncontroller

Henrik Kvist
Personal- och ekonomichef