Kommunstyrelsen

§ 131

Ekerö kommuns delårsrapport per augusti 2026

Dnr KS 2026/12

Beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att delårsrapporten per augusti 2026 ska överlämnas.
2. Kommunstyrelsen beslutar att kommunen, utifrån en samlad bedömning av finansiellt mål och verksamhetsmål, uppnår god ekonomisk hushållning för såväl perioden som för helåret.
3. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att Ekerö kommuns delårsrapport per augusti 2026 godkänns. Vidare föreslås att nämndernas verksamhetsredovisningar för samma period godkänns.
4. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige noterar att Ekerö kommuns resultat för perioden januari till augusti 2026 uppgår till ett överskott om 45,9 mnkr.
5. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner Ekerö kommuns samlade ekonomiska prognos per augusti för helåret 2026, med ett beräknat positivt årets resultat på 44,6 mnkr.
6. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner den uppföljning och bedömning av måluppfyllelse av Ekerö kommuns finansiella resultatmål och verksamhetsmål som redovisas i delårsrapporten och i nämndernas verksamhetsredovisningar.

Deltar ej i beslut
Jessica Aftén Moback (M) och Arnulf Langlet (M) samt Jimmy Fors (SD) och Linus Nilsson (SD) deltar ej i beslut.

Sammanfattning

Ekerö kommuns delårsrapport omfattar perioden januari till augusti 2026 och har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning, samt gällande styrande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Rapporten innehåller inte sammanställda räkenskaper för Ekerökoncernen men en redovisning av delårsresultat och helårsprognos i de kommunala koncernföretagen.
I Mål och budget 2026 definieras 3 övergripande målområden, 12 effektmål och totalt 41 uppdrag som styr verksamheten i en gemensam riktning. Av verksamhetens 12 effektmål bedöms 5 vara i hög grad uppfyllda och 7 delvis uppfyllda. Prognosen är att samtliga mål bedöms behålla sin nuvarande status vid årets slut. Av de totalt 41 uppdragen har 4 uppdrag status klart och resterande 37 har status pågår. Prognosen för de pågående uppdragen är att 35 uppdrag bedöms ha status klar vid årets slut.
Budgeterat årets resultat är 1,2 % av summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Periodens resultat uppgår till 3,1 % och prognos årets resultat 2 %. Det finansiella

resultatmålet för perioden är uppfyllt och bedömningen för helåret även då uppfyllt. Ekerö kommun redovisar ett resultat på 45,9 mnkr per augusti, vilket är 30 mnkr bättre än budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre verksamhetskostnader än budget, där en felaktigt periodiserad budget för semesterlöneskulden påverkar utfallet positivt med 27,1 mnkr. Resultatet belastas samtidigt av en engångskostnad om 15,6 mnkr för utrangering av en anläggningstillgång samt lägre skatteintäkter och högre finansiella kostnader än budget. Helårsprognosen uppgår till 44,6 mnkr, vilket är 18,1 mnkr högre än budget. Den positiva avvikelsen förklaras främst av exploateringsintäkter och fastighetsförsäljningar. Investeringarna prognostiseras till 338,5 mnkr jämfört med budgeterade 526,2 mnkr. Kommunens låneskuld har ökat från 1 500 mnkr vid årets början till 1 675 mnkr som följd av att investeringarna inte har kunnat finansieras med egna medel i sin helhet.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Delårsrapport per augusti 2026, kommunledningskontoret, 2026-09-30
PM – Ekerö kommun Delårsrapport per augusti 2026, kommunledningskontoret
Dnr KS 2026/163 - Kommunstyrelsen, Verksamhetsredovisning per augusti 2026
Dnr BUN 2026/5 – Barn- och utbildningsnämnden, Verksamhetsredovisning per augusti 2026
Dnr SN 2026/9 - Socialnämnden, Verksamhetsredovisning per augusti 2026
§ 52 - Kultur- och fritidsnämnden, Verksamhetsredovisning per augusti 2026, 2026-09-24
§ 82 - Samhällsbyggnadsnämnden, Verksamhetsredovisning per augusti 2026, 2026-09-22
§ 101 - Byggnadsnämnden, Verksamhetsredovisning per augusti 2026, 2026-09-16
§ 52 - Miljönämnden, Verksamhetsredovisning per augusti 2026, 2026-09-23
Överförmyndaren, Verksamhetsredovisning per augusti 2026

Beslutet expedieras till

Jan Olsson, ordförande Ekerö kommuns revisorer
Barn- och utbildningsnämnden
Socialnämnden
Kultur- och fritidsnämnden
Samhällsbyggnadsnämnden
Byggnadsnämnden
Miljönämnden
Överförmyndaren
Patrik Åhnberg, kommundirektör
Cecilia Fogelberg, stabschef kommunledningskontoret
Katinka Wellin, ekonomichef