UPPLANDS VÄSBY

Tjänsteutlåtande

Kommuncontroller
Janne Lundell
073–9104588
janne.lundell@upplandsvasby.se

Datum:
2026-03-10

Diarienummer:
KS/2026:37

Kommunstyrelsen

Månadsrapport mars 2026 för Upplands Väsby kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar enligt följande:

1. Kommunstyrelsen godkänner månadsrapporten för mars 2026.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta enligt följande:

2. Kommunfullmäktige beslutar att utbildningsnämnden får en utökad investeringsbudget med 2,2 miljoner kronor för inköp till förskolan Hasselnöten av invändiga inventarier och lås samt larm (specificeras i bilaga 1). Kapitaltjänstkostnaderna ryms inom utbildningsnämndens budgetram.

3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna att socialnämnden får 4,8 miljoner kronor och utbildningsnämnden 0,6 miljoner kronor från det generella statsbidraget som kommunen erhållit för aktivitetskravet (specificeras i bilaga 2).

4. Kommunstyrelsen beslutar att omfördela 6 miljoner kronor i investeringsmedel inom kultur och fritidsnämnden, från omläggning av konstgräs Frestaplan till isolering av ishall B.
5. Kommunstyrelsen beslutar att omfördela från Frestaskolans fuktskada 7 miljoner kronor till Breddenskolans skolgård.

Beskrivning av ärendet

Ekonomiskt resultat och prognos

Marsrapporten är årets första ekonomiska rapport. Det ekonomiska resultatet för kommunen under perioden visar ett överskott på 38 miljoner kronor (25,7 miljoner kronor för samma period föregående år). Årets prognostiserade resultat beräknas uppgå till 33,1 miljoner kronor (29,1 miljoner kronor för 2025), vilket är 3,7 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat på 29,4 miljoner kronor.

Nämnderna redovisar sammantaget ett positivt prognostiserat resultat på 21,2 miljoner kronor, vilket är en tydlig förbättring jämfört med motsvarande prognos föregående år då prognostiserade resultatet uppgick till -13,5 miljoner kronor. Kommunens finansiering, det vill säga skatteintäkter inklusive bidrag, pensionskostnader, in- och utlåningsräntor, kapitaltjänster samt övriga finansiella poster, prognostiseras däremot ge ett resultat som är -17,5 miljoner kronor sämre än budget (budget 29,4 miljoner kronor). Detta kan jämföras med föregående års prognos, som var 14,5 miljoner kronor bättre än budget (budget 26,3 miljoner kronor).

Även om nämnderna totalt redovisar en positiv prognos finns det enskilda nämnder som uppvisar underskott. Omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott på -21 miljoner kronor och teknik- och fastighetsutskottet ett underskott på -3 miljoner kronor. Nämnder som redovisar betydande överskott är utbildningsnämnden med 20,6 miljoner kronor samt kommunstyrelsen med 17,5 miljoner kronor. Kultur- och fritidsnämnden redovisar också ett överskott på 5 miljoner kronor.

Skatteintäkter inklusive bidrag och utjämning är lägre än budget och prognostiseras ge ett negativt utfall på -6,9 miljoner kronor. Även finansiella poster avviker negativt mot budget med -13,6 miljoner kronor. Pensionskostnaderna är däremot lägre än budget och uppgår till 5,6 miljoner kronor bättre än budget.

Nämndernas prognos

Omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott om -21 miljoner kronor, främst hänförligt till högre kostnader inom äldreomsorg, funktionsnedsättning samt drift och underhåll av lokaler.

Teknik- och fastighetsutskottet prognostiserar sammantaget ett mindre underskott om cirka -1,0 miljoner kronor, där underskott inom infrastruktur på 3 miljoner kronor delvis motverkas av överskott inom den affärsdrivna verksamheten, VA med 8 miljoner kronor och kretsloppsverksamheten med -6 miljoner kronor, om cirka 2 miljoner kronor.

Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott om cirka 20,6 miljoner kronor. Beställarsidan står för huvuddelen av överskottet till följd av lägre volymer och högre intäkter, medan kommunal regi prognostiserar ett resultat nära budget i balans.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 17,5 miljoner kronor för 2026, främst till följd av att kostnader kopplade till särskilda medel inte fullt ut bedöms tas i anspråk. Exploateringsverksamheten belastar dock resultatet med ett underskott om cirka 5 miljoner kronor, vilket ingår i prognosen.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott om 5,0 miljoner kronor, vilket huvudsakligen förklaras av lägre hyres- och kapitalkostnader än budgeterat.

Sammanställning av kommunens resultat och prognos

- Kommunens resultat uppgår till 38 miljoner kronor för perioden. Prognostiserat resultat är 33,1 miljoner kronor, motsvarande 0,9 procent av skatter och generella bidrag (budget 29,4 miljoner kronor och 0,8 procent), vilket innebär en positiv avvikelse om 3,7 miljoner kronor.

- Nämnderna visar ett prognostiserat resultat på 21,2 miljoner kronor. Finansieringen prognostiseras uppgå till 11,9 miljoner kronor (budget 29,4 miljoner kronor), vilket innebär en negativ avvikelse om 17,5 miljoner kronor.

- Skatter inklusive utjämning och bidrag prognostiseras uppgå till 3 637,9 miljoner kronor (budget 3 644,8 miljoner kronor), vilket motsvarar en negativ avvikelse om 6,9 miljoner kronor. Pensionskostnaderna minskar något jämfört med budget och är 5,6 miljoner kronor lägre. Däremot ökar kostnaderna för finansiella poster med 13,6 miljoner kronor samt övriga poster inom finansen med 2,6 miljoner kronor.

- Exploateringsverksamheten prognostiserar ett underskott om 5 miljoner kronor, främst kopplat till projektet Väsby Entré.

- Befolkningsutvecklingen visar per den 31 mars 50 664 invånare enligt siffror från Procapita, vilket är en ökning med 188 personer under perioden. Helårsprognosen för 2026 är en ökning med 387 personer, vilket innebär totalt 50 863 invånare, i linje med budget.

Åtgärdsplan för en ekonomi i balans

Omsorgsnämnden

Under 2025 överfördes verksamheten för ambulerande natt från egen regi till en extern utförare, vilket medförde en personalrelaterad besparing om 1 miljon kronor. För helåret 2026 prognostiseras besparingen öka till 3,0 miljoner kronor till följd av att åtgärden får helårseffekt.

Därutöver har åtgärder genomförts i form av anpassning av personalresurser inom avdelningarna för funktionsnedsättning och äldreomsorg samt avveckling av äldreboendet Speldosan och LSS-boendet Kavallerigatan.

Inventarieinköp förskolan Hasselnöten

Förskolan hasselnöten byggs av extern entreprenör. Förskolan ska stå klar mellan 1 juli 2026 – 1 jan 2027 enligt avtal. Förskolan Hasselnöten ska färdigställas under 2026 och utbildningskontoret behöver köpa in inventarier samt lås/larm under våren 2026. I Flerårsplan 2026–2028 finns ingen investeringsram avsatt för inventarier för Hasselnöten därför önskar utbildningskontoret en ökning av investeringsmedel med 2,2 miljoner kronor för 2026.

Aktivitetskrav inom socialnämnden och utbildningsnämnden

Aktivitetskravet innebär för kommunerna att aktiviteter måste ordnas för personer med försörjningsstöd vilket kan kräva mer arbetsmarknadsinsatser, planering och uppföljning. För att kommunerna inta ska behöva stå för kostnaderna har staten beviljat extra generella statsbidrag för att finansiera uppgiften. Syftet är att flera ska gå från försörjningsstöd till arbete eller studier.

Upplands Väsby kommun har fått 5,4 miljoner kronor i generella statsbidrag som fördelas mellan socialnämnden 4,8 miljoner kronor och utbildningsnämnden 0,6 miljoner kronor. I bilaga 2 redovisar respektive nämnd hur bidraget ska fördelas.

Isolering av ishall B

I budgeten för 2026 har KFN 6 miljoner kronor för omläggning av konstgräset på Frestaplan (7-spelsplan). Bedömningen är att konstgräsplanen är i gott skick och det finns inget behov att lägga om konstgräset de närmsta åren. I stället finns ett behov av att isolera ishall B i syfte att skapa bättre förutsättningar för de föreningar som bedriver sin verksamhet på is samt med målet att minska energiförbrukningen. Vid en isolering av ishall B är målet att ishallen kan tas i drift tidigare på säsongen vilket innebär mer istid till de barn och ungdomar som åker konståkning och spelar ishockey.

Kultur och fritidskontoret önskar därför omfördela 6 miljoner kronor från omläggning konstgräs Frestaplan till isolering ishall B. Dock kommer en omläggning av Frestaplanen behöva göras framöver och då behöver nya investeringsmedel tillföras det projektet.

Omfördelning upprustning av Breddenskolans skolgård

Fasighet har fått 11 miljoner kronor för Breddenskolans skolgård, men även på en yta utanför skolgården. Upphandling har skett och projektet blir dyrare. Därför är förslaget att omfördela från Frestaskolans fuktskada till Breddenskolans skolgård.

Ekonomiska konsekvenser

Förslagen om flytt av investeringsmedel mellan nämnder och/eller projekt kommer inte få några ekonomiska konsekvenser utifrån att kapitaltjänstkostnaderna ryms inom ram. Även ökningen av investeringsmedel för Hasselnöten har ingen större påverkan på de ekonomiska konsekvenserna.

Barnrättsperspektivet

Beslutet skickas till:

Samtliga nämnder

Beslutsunderlag

1. Utdrag ur UBN protokoll 2026-02-18 § 4 Tillägg till investeringsbudgeten 2026 Inventarier Hasselnöten

2. Aktivitetskrav statsbidrag 2026

Bilaga/bilagor:

3. Utdrag ur UBN protokoll 2026-02-18 § 4 Tillägg till investeringsbudgeten 2026 Inventarier Hasselnöten

4. Aktivitetskrav statsbidrag 2026

Kommunledningskontoret

Derk de Beer

Kommundirektör

Björn Sundberg

Avdelningschef