

Månadsrapport

Avesta kommun

Mars 2024



Innehåll

AVESTA KOMMUN	3
Ekonomi	3
Personal	5
Resultaträkning.....	7
Finansiell rapport.....	8
Driftredovisning	10
Arbetsmarknad och Befolkning.....	11
Kommunfullmäktige	12
Kommunstyrelsen	13
Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld	13
Ekonomi	13
Årsprognos	14
Åtgärdsprogram, pågående och planerade.....	15
Omsorgsstyrelsen	16
Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld	16
Ekonomi	18
Personal	19
Bildningsstyrelsen.....	21
Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld	21
Ekonomi	22
Personal	24
Mål för hållbar utveckling.....	26
Ett växande Avesta.....	26
Ett hållbart Avesta	28
Ett lärande Avesta	31
Ett kulturellt levande Avesta	34
Ett tryggt Avesta.....	37
Ett socialt Avesta.....	39
Mål organisatoriska förutsättningar	41
Ett hållbart och utvecklande medarbetarskap och ledarskap	41
Ett ekonomiskt hållbart Avesta	43

AVESTA KOMMUN

Ekonomi

Perioden

Styrelserna

Styrelsernas ekonomiska utfall, efter mars månad, visar ett underskott i förhållande till budget med -9,7 mkr. Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med +2,7 mkr (+5,8), Omsorgsstyrelsen -1,5 mkr (-0,5), Bildningsstyrelsen -9 mkr (0) och Västmanland-Dalarna miljö och byggnadsnämnd -1,9 mkr (-1,6) och kommunfullmäktige +0,3 Mkr (0,2).
(Siffror inom parentes är avvikelser föregående månad.)

Finansiering och pensioner

Totalt visar skatteintäkter och generella statsbidrag -1,3 mkr i mars. Skatteintäkter visar ett negativt utfall hittills under året med -3 mkr. Den kommunala utjämningen i form av generella statsbidrag +1,7 mkr. Finansnettot visar +1,4 mkr.

Kommunen

Kommunens totala resultat är -21,8 mkr. Förväntat resultat enligt budget är -24,9 mkr resultat. Det innebär en positiv avvikelse mot budget med +3 mkr.

Årsprognos

Styrelserna

Årsprognosen för styrelserna är ett underskott med 18,8 mkr.

Kommunstyrelsens

Prognos 0 mkr.

Omsorgsstyrelsens

prognos -10,0 mkr.

SKRs redovisning om ökade kostnader för barnavården och äldreomsorg, samt att nedgången av antal hushåll med ekonomiskt bistånd som håller på att plana ut ligger i linje med förvaltningens underskott och ökade behov. Äldreomsorgen och barnavården är underfinansierade och den stora höjningen av riksnormen 2023 samt ökande kostnader för hyror gör att kostnaderna för vårt försörjningsstöd ökar.

SKRs redovisar även att antal sysselsatta kommer att minska framöver vilket även troligtvis kommer att medföra en ökning av biståndet och antal hushåll under 2024.

Ofinansierad arbetstid gör att förvaltningen inte har möjlighet att hålla budgetram. Ca 50% av ofinansierad arbetstid används för att täcka frånvaro på egna eller andra enheter i enlighet med hållbara scheman och beslut om heltid som norm utan delade turer.

Bildningsstyrelsens

prognos -8,3 mkr.

Att försöka prognostisera årets resultat är alltid en utmaning. Det är tex svårt att veta hur både el- och livsmedelspriser kommer påverka oss när året är slut. Vad vi vet är att vi inte har en budget i balans vilket gör att det kommer krävas att nya åtgärder tas fram. För 2024 prognostiserar Bildningsstyrelsen ett underskott på -8 300 tkr vid årets slut.

Miljö- och bygg

prognos -0,5 mkr.

Prognosen för året är svårt att bedöma i tidigt skede då vi är konjunkturkänsliga för byggmarknaden. Men prognosen beräknas ändå få ett utfall på cirka – 500 tkr.

Finansiering och pensioner

Den senaste skatteprognosen från SKR visar en minskning mot budget. Prognosen landar på – 3 mkr. Avskrivningarna ligger dock på ett lägre utfall än budgeterat prognosen där landar på +1,3 mkr. Pensionskostnaden prognostiseras + 4 Mkr mot budget. Finanserna förväntas i dagsläget bli mot +2,4 Mkr mot budgeterat.

Kommunen

Årsprognosen hamnar på – 9,9 mkr, på grund av den senaste skatteprognosen och prognostiserade underskott i styrelserna.

Investeringar

Perioden

Investeringar för perioden uppgår till 2,6 mkr. De utgörs av IT-investeringar, gator och vägar inklusive cykelvägar, och inventarier.

Årsprognos

Beslutad investeringsvolym innevarande år	102 mkr
<u>Återstående investeringar beslutade före år 2024</u>	<u>7 mkr</u>
Total volym	109 mkr

Hittills beslutad investeringsprojekt	105 mkr
Återstår av möjlig investeringsvolym	4 mkr

AVESTA KOMMUN

Personal

Årsanställda

Antalet årsanställda har under 12-månadersperioden ökat med 28 årsarbetare. Kommunstyrelsen ökar med 5 årsarbetare, Bildningsstyrelsen ökar med 30 årsarbetare och Västmanland-Dalarna miljö och byggnadsnämnd minskar med 2 årsarbetare. Omsorgsstyrelsen är 9 årsarbetare färre än mars 2023. Ökningen på bildning beror på satsningen på tvålärareskap samt internpooler inom förskolan.

Mars 2024	Mars 2023	Förändring 2024–2023
1959	1931	+28

Timanställda

Antalet timmar för timanställda ökar och uppgår till 360 714 timmar, för senaste 12-månadersperioden. Ökningen av antalet timmar är + 20 550 jämfört med samma tid förra året.

Den största ökningen avser omsorgsstyrelsen som ökar med 36 230 timmar, övriga förvaltningar har minskat. Omsorgsförvaltningen har inom vård och omsorg minskat antalet tillsvidareanställda. Dessa anställningar skulle täcka frånvaro för att minska antalet timvikarier. Effekten av dessa anställningar resulterade i ökad ofinansierad tid (resurstid) och under 2023 beslutades det att minska antalet tillsvidareanställda som en åtgärd för att minska underskottet. Konsekvensen är det behövs fler timvikarier för att täcka frånvaron. Vård och omsorg har även en fortsatt hög sjukfrånvaro vilket påverkar ökat behov av timvikarier.

Februari 2024	Februari 2023	Förändring 2024–2023
360 714	340 164	+ 20 550

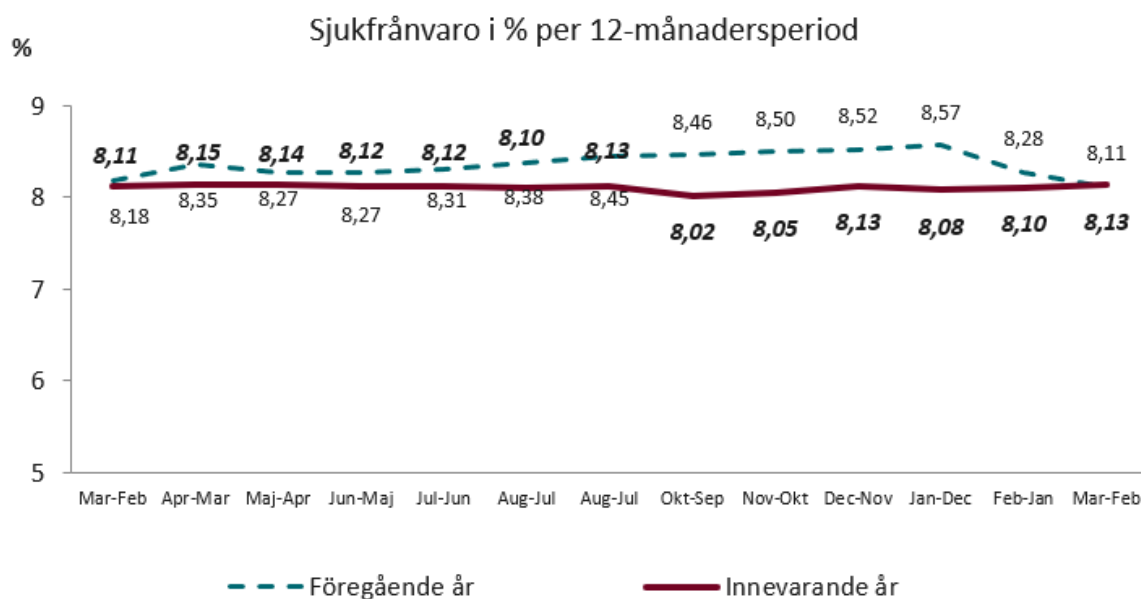
Övertid

Den totala övertiden under senaste 12-månadersperioden uppgår till 16 954 timmar. Övertiden har minskat med -2 019 timmar den senaste 12-månadersperioden.

Mars 2024	Mars 2023	Förändring 2024–2023
16 954	18 973	-2 019

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron har ökat jämfört med samma värde för ett år sedan och uppgår för kommunen till 8,13 % för den senaste 12-månadersperioden. Motsvarande tid föregående 12-månadersperiod var sjuktalet 8,11 %.



I den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen 2023 för kommuner från Sveriges kommuner och regioner SKR så ligger den totala sjukfrånvaron på ett vägt medelvärde av 7,5%. Sjukfrånvaron i Avesta kommun ligger över medelvärdet. Miljö och bygg ligger lågt mot kommunen i övrig och omsorgsförvaltningen sticker ut med en hög sjukfrånvaro. Bryter man ner siffrorna på omsorgsförvaltningen ser man att socialtjänsten har en lägre sjukfrånvaro på 8,73 % som ligger högre än övriga förvaltningar men lägre än omsorgsförvaltningen totalt. Högst sjukfrånvaro på omsorgsförvaltningen har vård och omsorg med en sjukfrånvaro på 11,51 %. Vård och omsorg har under året minskat sjukfrånvaron med -0,12 %.

Förvaltning, %	2024	2023	Förändring i %
Kommunstyrelsen	6,66	5,88	0,78
Omsorgsförvaltningen	10,53	10,26	0,27
Bildningsförvaltningen	6,46	6,70	-0,24
Miljö- och byggförvaltningen	4,02	5,29	-1,27

Korttidsfrånvaron, dag 1–14, minskar till 0,2 dagar för 12-månadersperioden feb 2024-feb 2023. Nivån för samma period 2023 var 11,3 dagar.

Korttidsfrånvaro 1–14 dagar, dagar	2024	2023	Förändring, antal dagar
Kommunstyrelsen	8,7	8,9	-0,20
Omsorgsförvaltningen	12,6	14,4	-1,80
Bildningsförvaltningen	9,3	9,3	0,00
Miljö- och byggförvaltningen	3,9	5,2	-1,30

AVESTA KOMMUN

Resultaträkning

Perioden 202401-202403

Resultaträkning i tkr	Budget	Utfall	+/-	Prognos
Verksamhetens intäkter	67 509	78 734	11 225	
Verksamhetens kostnader	-498 452	-511 132	-12 679	
Avskrivningar	-15 452	-11 010	4 442	
Verksamhetens nettokostnader	-446 396	-443 408	2 988	-13 450
Skatteintäkter	300 316	297 327	-2 988	-3 000
Generella statsbidrag och utjämning	124 781	126 472	1 691	
Verksamhetens resultat	-21 300	-19 609	1 691	
Finansiella intäkter	9 800	11 815	2 015	
Finansiella kostnader	-13 436	-14 021	-585	
Resultat efter finansiella poster	-24 936	-21 815	3 121	
Extraordinära intäkter	0	0	0	
Extraordinära kostnader	0	0	0	
PERIODENS RESULTAT	-24 936	-21 815	3 121	-16 450
Synnerliga skäl	0	0	0	
Reavinst	0	0	0	
Årsprognos	6 560	-9 890	-16 450	
Årsprognos, balanskravsresultat		-9 890		

AVESTA KOMMUN

Finansiell rapport

Fördelning

	Likviditet	Skuld	Limiter
Kommunen	135 967 508	- 16 250 395	
Kommunen övriga placeringar	15 992 868		
Gamla Byn	45 027 370	1 047 000 000	1 300 000 000
Avesta Industristad	11 723 677	137 000 000	250 000 000
Avesta VA och Avfall AB	- 22 386 411	302 250 395	400 000 000
Samordningsförbund	6 458 497	-	-
Södra Dalarnas Räddningstjänst	33 877 493	-	15 000 000
Summa	226 661 002	1 470 000 000	1 965 000 000
Checkkredit	150 000 000		
Total Likviditereserv	376 661 002		
<i>Policykrav</i>	Minst 150 000 000	Max 1 965 000 000	

Nyckeltal

	2024-03-31	2024-02-29
Snittränta*	2,67%	2,54%
Varav kreditmarginal	0,20%	0,20%
Räntekostnadsprognos 2024*	39 450 000	39 420 000

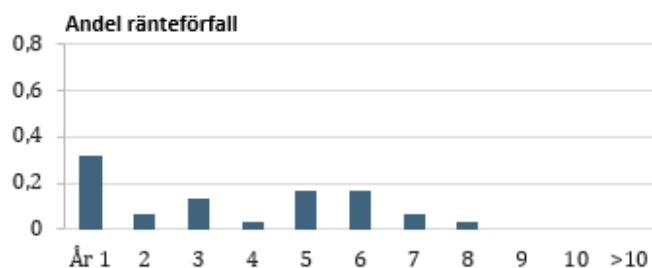


Räntekostnadsprognos 2024

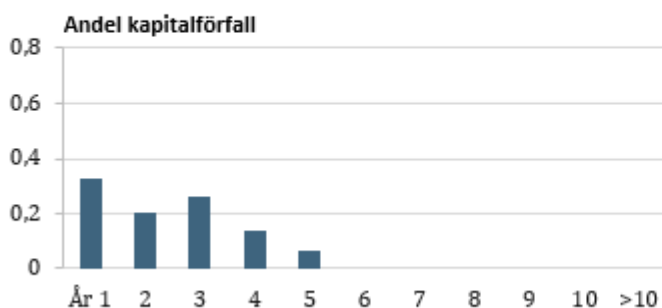
Kommunen	-	436 100
Gamla Byn		28 098 100
Avesta Industristad		3 676 600
Avesta VA och Avfall		8 111 400

*Snittränta och räntekostnader visas
exklusive internbanksavgift

Hantering av ränterisk	Policy	2024-03-31	2024-02-29
Volym swappar (aktiva)	Max lånevoly <i>ok</i>	1 050 000 000	1 100 000 000
Volym swappar (framtida start)		100 000 000	50 000 000
Räntebindningstid (år)	2 - 6 år <i>ok</i>	3,10	2,97
Andel ränteförfall inom ett år (%)	Max 40 % <i>ok</i>	32%	35%



Hantering av finansieringsrisk	Policy	2024-03-31	2024-02-29
Andel kapitalförfall inom ett år (%)	Max 50 % <i>ok</i>	33%	33%
Kapitalbindningstid (år)	1,5 - 5,5 år <i>ok</i>	1,74	1,81



■ Kommuninvest ■ Certifikat ■ Övrigt

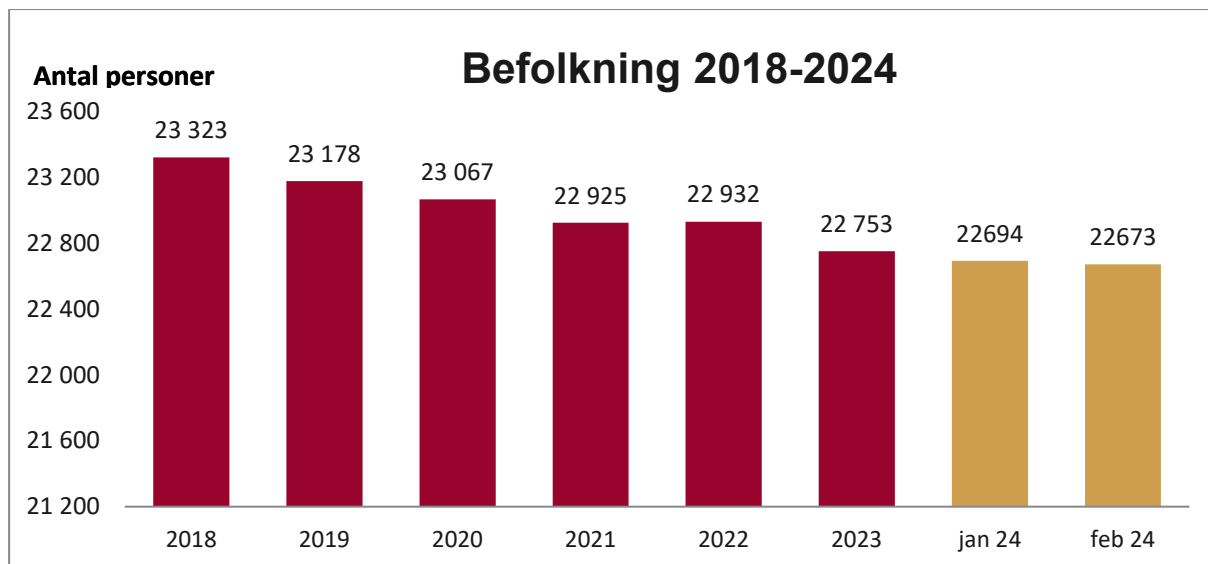
AVESTA KOMMUN

Driftredovisning

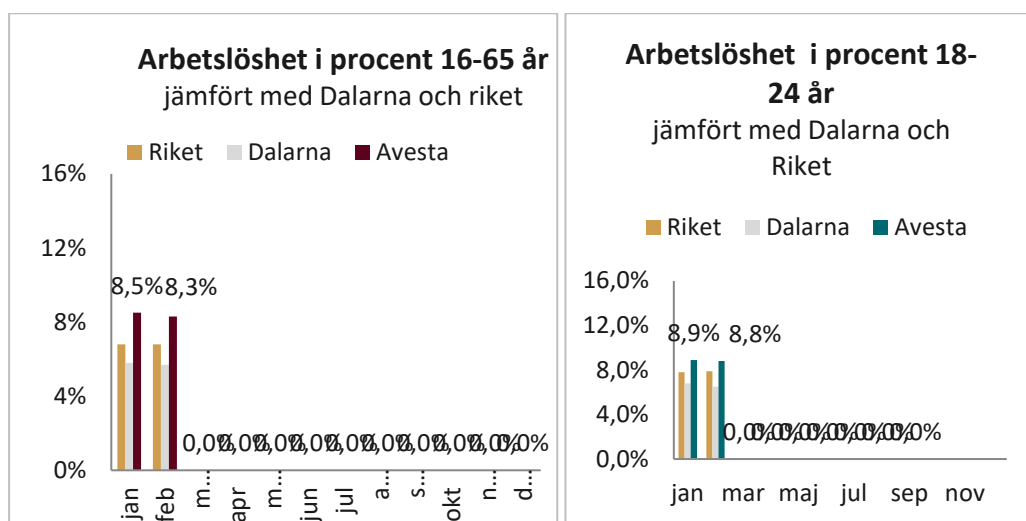
	Perioden 202403			Ackumulerat från årets början			
	Budget	Utfall	+/-	Budget ack	Utfall ack	+/-	
Kommunfullmäktige	481	426	55	1 442	1 145	298	0
Kommunstyrelsen	18 885	21 972	-3 088	57 950	55 217	2 733	0
-Kommunkansli	8 090	7 298	792	23 016	20 391	2 625	
-Teknisk service	1 302	498	804	4 259	2 999	1 260	
-Kommungemensamt	4 943	4 800	143	13 146	12 410	737	
-Tillväxt	4 550	9 377	-4 827	17 529	19 418	-1 889	
Omsorgsstyrelsen	58 067	59 098	-1 031	170 951	172 454	-1 503	-10 000
-Socialtjänst	27 608	24 398	3 210	74 387	72 018	2 369	
-Vård och omsorg	30 459	34 700	-4 241	96 565	100 436	-3 872	
-Omsorg - övergr verksamhet	0	0	0	0	0	0	
Bildningsstyrelsen	61 308	70 674	-9 366	197 812	207 118	-9 306	-8 300
-Styrelse/kansli	0	0	0	0	0	0	
-Bildning - övergr verksamhet	219	168	50	603	560	43	
-Förskola	14 645	14 665	-20	42 929	42 667	262	
-Utbildning	34 743	43 828	-9 085	116 395	126 378	-9 983	
-Kultur Fritid Måltider	11 701	12 013	-312	37 885	37 513	371	
V-D miljö och bygg	-1 551	-1 306	-245	1 796	3 730	-1 933	-500
					613 887		
Summa styrelser	137 189	150 865	-13 675	429 952	439 663	-9 711	-18 800

AVESTA KOMMUN

Arbetsmarknad och Befolkning



Befolkningen minskar under 2024 och uppgår till 22 673 efter februari månad. Det är 80 personer färre än vid årsskiftet. Födelsenettet är -10 för år 2024 och flyttnettet är -63.



Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år minskar något och uppgår till 8,3 % i februari. Avestas arbetslöshet är 2,6 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 1,5 procentenheter högre än riket.

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 8,8 %. Det är en något högre nivå än motsvarande period 2023, 7,8 %. Avestas arbetslöshet är 2,3 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,9 procentenheter högre än riket.

Kommunfullmäktige

Ordförande: Susanne Berger

Omfattar verksamheterna:

- Kommunfullmäktige
- Utmärkelsegåvor
- Fullmäktigeberedning
- Revision
- Valadministration
- Partistöd

Resultat – verksamhet och ekonomi

Resultat efter mars månad + 298 tkr.

Årsprognos

Prognosen är att Kommunfullmäktige har en budget i balans.

Prognosutveckling per månad med beräknad Årsbudgetavvikelse									
	Feb	Mars	Apr	Jul	Aug	Sep	Okt	Årsbudget	Prognos
Resultat	243	298							
Prognos	0	0						5 770	5 770

Kommunstyrelsen

Ordförande: Blerta Krenzi
Förvaltningschef: Tobias Åsell

Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld

Som en direkt följd av Rysslands krig i Ukraina och dess konsekvenser så har Sverige ansökt om medlemskap i NATO och den 7 mars godkändes ansökan och Sverige blev medlem i försvarsalliansen.

Ökningen av inflationen har dämpats och det finns förhoppningar om räntesänkningar senare under 2024. Den nationella ekonomin är fortsatt under press vilket även gäller för regioner och kommuner. Även om ekonomin ser ut att förbättras de kommande åren så krävs effektiviseringar och utveckling av nya arbetssätt. Detta också för att möta de utmaningar som finns gällande kompetensförsörjning och utifrån det faktum att färre i arbetsför ålder ska försörja en allt äldre befolkning. Situationen i Mellanöstern är fortsatt orolig och det finns en uppenbar risk att situationen förvärras ytterligare vilket förutom det stora mänskliga lidandet också med stor sannolikhet kommer att påverka världsekonomin.

De omorganisationer som genomfördes under 2023 börjar nu "sätta sig" och ge effekt. Tillväxt Avesta arbetar med att ta fram en ny näringslivsstrategi och med de mindre och större projekt som syftar till att utveckla Avesta. Etableringsarbetet pågår kontinuerligt och trots lågkonjunktur så arbetar enheten med flera förfrågningar. Den förändrade lagstiftningen gällande kommuners utökade ansvar för brottsförebyggande arbete gäller från den 1 juli 2023 och kommunkansliets verksamhet kommunskydd har identifierat inom vilka delar som kommunen måste stärka sitt arbete. Avesta kommuns lokala brottsförebyggande råd har utökats med ordförandena i bildnings- och omsorgsstyrelsen och rådet har också fått ett utökat ansvar för att förebygga välfärdsbrott och systemhotande brottslighet. Utifrån den ökade risken för cyberattacker så genomför IT- och digitaliseringsenheten ett intensivt arbete med att stärka skyddet mot sådana attacker. Utifrån omvärldsläget så har kris- och beredskapsarbetet intensifierats och kommunen har etablerat en mycket god dialog med Dalregementet

En ny strategi för kommunens digitaliseringsarbete är under framtagande. Kommunkansliet fördjupar sig även i struktur för innovation och för systematiskt kvalitetsarbete. Kommunens såväl interna som externa kommunikation fortsätter att utvecklas och den administrativa enheten arbetar intensivt med att förbereda sommarens val till Europaparlamentet. Den snörিকা vintern innebär utmaningar för teknisk serviceproduktion och arbetet med att Avesta ska vara en attraktiv plats pågår oförtrutet. Ett tidigare politiskt beslut om att införa fria mensskydd är på väg att förverkligas under lokalvårdens ansvar

Ekonomi

Aktuellt läge

Ansvar organisation	Ack utfall mars	Ack budget mars	Avvikelse	Årsbudget
Kommunkansli	20 391	23 016	2 625	90 248
Kommunövergripande KS	12 409	13 146	737	52 872
Teknisk service	2 999	4 259	1 260	5 203
Tillväxt	19 418	17 529	-1 889	57 364
Totalsumma	55 217	57 950	2 733	205 687

Kommunkansliet

Kommunkansliets överskott uppgår i mars till + 2 625 tkr.

Den huvudsakliga anledningen till överskottet är övriga främmande tjänster, som i första hand består av sociala investeringsfonden som ska fördelas ut efter inkommen ansökan från bildning och omsorg, totalt ca + 2 500 tkr.

Kommunövergripande KS

Kommunövergripande KS överskott uppgår i mars till + 737 tkr.

En anledning till överskottet är att företagshälsovård för mars månad ej belastat resultatet. Totalt påverkar företagshälsovård och hälso-/friskvårdsaktiviteter resultatet med + ca 660 tkr.

Teknisk service

Teknisk services överskott uppgår i mars till + 1 260 tkr.

Överskottet beror till största del på att periodens intäkter är ca 2 200 tkr högre än budgeterat. Främst är det snöröjning som utförts i större utsträckning än budgeterat, intern och externt till de kommunala bolagen.

Det årliga driftsbidraget till Trelänsleden avseende Hovnäs Färja har utbetalats i sin helhet i februari månad och påverkar resultatet negativt med ca 525 tkr.

Tillväxt

Tillväxts underskott uppgår i mars till - 1 889 tkr.

En anledning till underskottet är att faktureringen för gatuvärme och arrendeparkeringar inte genomförts, totalt ca 1 100 tkr. Dessa fakturor kommer att skickas ut i april/maj.

Driftkostnaderna för vägbelysning ligger ca 220 tkr högre än budget pga. genomförda reparationer.

Årsprognos

Prognos årsresultat för kommunstyrelsen: 0 Mkr.

Prognosutveckling per månad med beräknad årsbudgetavvikelse									
	Feb	Mar	Apr	Jul	Aug	Sep	Okt	Årsbudget	Prognos
Resultat	5 628	2 733						205 687	0
Årsprognos	0	0							

Investeringar (belopp i tkr)

Område	Totalt utfall	Investeringsbudget totalt	Varav budget 2024
IT-investeringar	2 622	9 114	9 114
Säkerhetsinvesteringar	110	4 163	3 750
Park/grönytor	199	3 356	3 000
Väghållning	211	43 979	43 100
Exploatering	662	10 000	10 000
Broar	68	5 000	5 000
Övrigt	524	9 002	8 400
Totalsumma	4 396	84 614	82 364

Investeringar (belopp i tkr), budget minst 1 mkr

Investering: (Utfallet anges för hela investeringsperioden)	Utfall 2024	Ack utfall	Projektbudget
Belysning	0	0	2 000
Trygg belysning	0	0	1 000
Broar (projektering Kyrkbron)	68	68	5 000
Lerbäcksleden	5	5	20 000
GC förbättrat vägunderhåll	1	1	3 000
Förbättrat vägunderhåll	150	150	8 000
Exploatering	662	662	10 000
Säkerhetsinvesteringar	110	297	4 163
Fastigheter	0	0	2 000
Krylboprojektet	0	0	1 000
Park/grönytor	199	199	3 000
IT-investeringar	2 622	2 622	9 114
Sandhus	186	724	1 000
Hantverkargatan väg	53	759	1 500
Näs lekpark	135	845	1 000

Kommentar investeringar

Årets större investeringar är en helt ny vägsträckning från riksväg 68 till Krylbo (Lerbäcksleden) samt exploatering i Älvnäs, Åsbo samt övriga områden.

Åtgärdsprogram, pågående och planerade

Åtgärder med ekonomiska- och verksamhetseffekter

Åtgärd	Startar, när?	Klar, när?	Belopp, full effekt
Mjukt anställningsstopp	2024	2024	

Omsorgsstyrelsen

Ordförande: Gunilla Berglund
Förvaltningschef: Ann-Christine Magnusson

Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld

SKR redovisar att kostnader för barnavården och äldreomsorg kommer att öka och att nedgången av antal hushåll med ekonomiskt bistånd kommer att plana ut. Deras redovisning ligger i linje med förvaltningens underskott och ökade behov. SKR redovisar även att antal sysselsatta kommer att minska vilket även troligtvis kommer att medföra en ökning av biståndet och antal hushåll under 2024. Arbetet med projektet framtidmottagningen fortskrider i samverkan med AME och försörjningsstöd för att få fler personer till egen försörjning. Målet att sänka kostnaderna för försörjningsstöd är sannolikt inte realiserbart under 2024 utifrån nuvarande lågkonjunktur. Arbetet behöver fortskrida i samma takt för att på sikt minska försörjningsstödet och för att minimera en ökning av antal hushåll som har behov av försörjningsstöd.

Rätten till heltid utgör en stor del av underskottet för vård och omsorg. Fler medarbetare väljer att arbeta heltid idag än tidigare vilket medför ökad resurstid som blir ofinansierad. Den ofinansierade arbetstiden gör att förvaltningen inte har möjlighet att hålla budgetram.

Arbetet med projektet ”Bostad först” fortskrider, som är ett arbete målinriktat arbete för att hjälpa personer att bo kvar i sina lägenheter för att minska hemlösheten. Arbetet sker internt igenom en samverkan mellan vuxenheten och socialpsykiatri och viktiga externa samverkansaktörer är öppenvårdpsykiatri och Gamla Byn. Kontakt med ytterligare hyresvärdar i kommunen har påbörjats.

De nya lagstiftningar som träder i kraft har stor påverkan på socialtjänstens arbete. Den 1 april i år träder Lagen (2024:79) om placering av barn i skyddat boende i kraft. Lagen syftar till att förbättra skyddet för och stödet till personer som behöver skyddat boende och stärka barnrättsperspektivet för barn som följer med en vårdnadshavare till ett skyddat boende. Lagen innebär en likande hantering för barnet som vid LVU vilket innebär att barnavårdshandläggarens arbetsinsats i dessa ärenden ökar markant. Förvaltningens arbete med omställning till den nya socialtjänstlagen som beräknas träda i kraft i juni 2025 kommer att startas upp under 2024. Initialt kommer förvaltningen att delta på workshops som anordnas av Regionen och en läges- och behovsanalys kommer att påbörjas.

I den årliga uppföljningen av vårt systematiska arbetsmiljöarbete är det tydligt att arbetsbelastningen har ökat inom flera yrkesgrupper. Förvaltningen har stora utmaningar i kompetensförsörjningen inom flera av våra yrkeskategorier som tex enhetschefer, sjuksköterskor och arbetsterapeuter.

Effektivitetsprogram, pågående och planerade

Åtgärder med ekonomiska- och verksamhetseffekter styrelseplanen i budget 2024

Åtgärd	Syfte	Startar, när?	Klar, ange år & kvartal	Belopp, effekt 2024	Belopp, full effekt
Erbjuda missbruksvård på Malmgården och i öppenvården,	Klara ökat behov inom ram och minska externa placeringar.	Pågående	Löpande	0	0
Erbjuda vård i hemkommunen för		Pågående	Löpande	0	

personer med funktionsnedsättning inom LSS	Klara ökat behov inom ram och minska externa placeringar.				
Vården och omsorgen i utveckling, pausa ökningen av tillsvidareanställda och minskningen av timvikarier	Minska ofinansierad tid	2023	Kvartal 2 2024		
Utveckla arbetsmarknadsinsatser "nya AME" i Arbete och sysselsättningsenheten och med VISAN i projektet Framtidsmottagningen	Fler personer till egen försörjning. Långsiktigt arbete för att minska kostnaderna för ekonomiskt bistånd. Utifrån rådande ekonomiska läge är arbetet under 2024 viktigt för att inte öka behovet av ekonomiskt bistånd.	Pågående	Löpande	0	
Samverkan i länet för rekrytering av familjehem. En gemensam enhet i Falun om tillhandahåller utredda familjehem.	Minskad arbetsbelastning på familjehemssekreterare. Ökade möjligheter att stötta familjehemmen och på sikt minska behovet av konsulentödda familjehem.	Start hösten 2024	Löpande	0	
Samverkan i länet kommun och region för en gemensamt HVB för unga med neuropsykiatrisk problematik.	Vid placering av ungdom som matchar HVB ska kostnaderna vara lägre än vid externplacering.	Ev. Hösten 2024			
Fortsätta utveckla digitala hjälpmedel för stöd till brukare och personal.	Läkemedelsautomater/digital delegeringsutb. Trygghetssystem SÄBO/digitala inköp brukare hemtjänst. Kvalitetshöjning av verksamheterna och på sikt frigöra tid för vård och omsorgspersonal till omvårdnadsarbetet.	Pågående	Löpande	0	0
Överanställd personal flyttas tillfälligt till poolen	Minska resurstid	Pågående		1.0 milj.	1.0 milj.
Vakanshålla tjänster, Äldrekonulent	Behovet av dessa tjänster finns i verksamheterna men de tillsätts inte under 2024	2023		1.8 milj.	1.8 milj.

Bemanningscontroller Demenssjuvsköterska Boendestödjare Fältassistenter	för att inte påverka budgeten negativt.				
Beslutad av KF i program för äldre utbilda undersköterskor till sjuvsköterskor, s.k. studietjänst.	Inte nyttja budgeten som finns tillgänglig för dessa studier. I syfte att minska underskottet.	2023	Pågående	1.0 milj.	1.0 milj.
Mjukt anställningsstopp, restriktivitet för resor, konferenser, utbildningar	Minska underskottet.	2023	löpande		400 tkr
Införa ny hemtjänsttaxa för att möjliggöra att städning i hemmet kan utföras av företag	Frigöra tid till hemtjänstpersonal.	Jan 2024	Löpande	0	0

Ekonomi

Aktuellt läge

Förvaltningens resultat för mars är -1 500 tkr, med anledning av en felaktig budgetkurva så är resultatet missvisande och underskottet beräknas vara högre. Prognosen är fortsatt -10 miljoner.

Socialtjänstens budget för extern vård för ungdomar och barn visar underskott med -2 200 tkr. Underskottet är relaterat till en underfinansierad barnavård samt ökade dygnskostnader för placeringarna.

Försörjningsstödkostnaderna har ökat och visar ett underskott -1 600 tkr. Antalet hushåll ökar, i genomsnitt 302 hushåll för 2024 jämfört med 2023 då snittet var 284 per månad en höjning med 18 hushåll. Kostnadsökningen är även i linje med höjningen av riksnormen med 8 % samt hyreshöjningarna med för ökade kostnader. Resultatet speglar också lågkonjunkturen med ökade svårigheter att komma till sysselsättning.

Vuxen och öppenvårdsenheten, socialpsykiatri, boendestöd, personlig assistans, gruppboende, daglig verksamhet/sysselsättning och AME har budget i balans. 8 ensamkommande flyktingbarn är placerade i kommunen.

I vård och omsorgs resultat har sjuvsköterskeenheten - 1 090 tkr, underskottet är kopplat till den höga andelen bemanningssjuvsköterskor. Biståndsenheten har ett underskott på -1 300 tkr för externa placeringar inom psykiatrin. Hemtjänsten underskott speglar en underfinansierad hemtjänst. Hela vård och omsorgs underskott är även relaterat till svårigheter att optimalt nyttja resurstid på enheterna, sjukfrånvaro, förstärkningsturer och utbildningar med anledning av införandet av nytt verksamhetssystem, Pulsen. Behovet av förstärkningsturer är relaterat till utökade behov av dubbelbemanning inom hemtjänsten och behov av förstärkning på SÄBO vid insatser för demenssjuka brukare på de enheter som bemannas med två personal. Rehab har en budget i balans.

Förvaltningen hade under 2023 konsultstopp för alla verksamheter förutom sjuvsköterskeenheten som planerades att fortsätta under 2024. Med anledning av hög arbetsbelastning, sjukfrånvaro och vakanta tjänster har förvaltningen nu konsulter inne på barn- och familjeenheten och på chefstjänster inom vård och omsorg

Inga betaldagar för utskrivningsklara från Regionens slutenvård är registrerade. Sista mars är det två personer som väntar på plats på SÄBO.

Årsprognos

Det är tre stora poster som medför att förvaltningen går in med ett underskott redan i januari 2024 är en underfinansierade barnavård och hemtjänst samt beslutet om heltid som norm utan delade turer som innebär ofinansierad tid som inte kan nyttjas. Därutöver finns en oro för kostnaderna för ekonomiskt bistånd som har börjat öka under första kvartalet 2024. Oron grundar sig i att antalet hushåll har ökat, höjningen av riksnormen 2023 och ökade hushållskostnader som hyra och el för hushållen samt prognosen för att antalet sysselsatta kommer att minska.

Prognosen för 2024 – 10 miljoner.

Prognosutveckling per månad med beräknad Årsbudgetavvikelse									
	Feb	Mar	Apr	Jul	Aug	Sep	Okt	Årsbudget	Prognos
Resultat socialtjänsten	- 841 kr	2 368 tkr						274 085 tkr	
Resultat vård och omsorg	370 tkr	- 3 871 tkr						382 907 tkr	
Resultat omsorgsförvaltningen	- 472 kr	- 1 502 tkr						656 992 tkr	- 10 000 tkr
Prognos	- 10 000 tkr	- 10 000 tkr							

Personal

Personalförändring

Antalet tillsvidareanställd personal i mars är 861,1 vilket är 9 färre än förra året i mars. Antalet tillsvidareanställda har minskat under det senaste året, en konsekvens av beslutet att pausa anställningen av fler tillsvidareanställda för att minska den ofinansierade tiden. Minskningen har nu planat ut och fler tillsvidareanställda har rekryterats i samband med uppstarten av Lingården.

Antalet arbetade timmar för timanställda har ökat för vård och omsorg vilket ligger i linje med minskat antal tillsvidareanställda. Timanställda har även ökat för socialtjänsten vilket med anledning av fortsatt hög sjukfrånvaro. Antalet timmar ligger ungefär på samma nivå som 2021.

Övertid

Övertiden har sjunkit under det senaste året. Under perioden mars 2022 – februari 2023 var övertiden 16 159 timmar i jämförelse med samma period 2023–2024 12 571 timmar för hela förvaltningen. En minskning med 3 588 timmar.

Under den är perioden har socialtjänstens övertidstimmar ökat med 500 timmar och vård och omsorgs övertidstimmar har stått för minskningen av dessa timmars. Övertidstimmar har minskat sedan pandemin men ligger fortsatt väldigt högt i jämförelse med samma period 2019–2020 då den var 7 167 timmar.

Sjuktal

Den totala sjukfrånvaron för förvaltning för mars är 10,53 % genomsnittet de senaste 12 månaderna är 11,28 %. Socialtjänstens sjukfrånvaro i mars är 8,73 % genomsnittet under de senaste 12 månaderna är

9.03%. Vård och omsorgs sjukfrånvaro för mars är 11.51 % genomsnittet under de senaste 12 månaderna är 12.48%.

Korttidsfrånvaron har minskat under den senaste tolv månaderna.

Utförd tid i hemtjänsten har minskat jämfört samma period förra året.

Investeringar

Investeringarna följer årsplanen.

Bildningsstyrelsen

Mars 2024

Ordförande: Mikael Westberg
Förvaltningschef: Björn Hansson

Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld

Både inflationen och elpriserna har under en tid nu varit på en lägre nivå och vi hoppas att det fortsätter nedåt. Vi har ett tufft läge där vi i år klev in i 2024 med en budget som inte är i balans. Vi behöver fortsätta jobba med att ta fram åtgärder som gör att vi på sikt får en budget i balans. Utifrån nya direktiv så hanterar vi från och med i år semesterlöneskulden på ett relativt nytt sätt. Det innebär att kostnaderna för semesterlöneskulden kommer att fortsätta öka varje månad fram till efter sommaren då majoriteten av personalen haft sin semester.

Bildningsstyrelsen har efter mars ett resultat på **-9 306 tkr** varav:

Bildning – övergripande	43 tkr
Förskola	262 tkr
Utbildning	-9 982 tkr
Fritid Kultur Måltider	371 tkr

Åtgärdsprogram, pågående och planerade

Åtgärder med ekonomiska- och verksamhetseffekter

Åtgärd	Startar, när?	Klar, ange år & kvartal	Belopp, effekt 2024	Belopp, full effekt
Fortsatt stängning söndagar Metropoolen	2024, Q1	2024, Q4	230	230
Minskade kulturbidrag	2024, Q1	2024, Q4	140	140
Omorganisation kulturadministration	2024, Q1	2025, Q1	180	360
Paus arbetsintegrerade elever	2024, Q2	2024, Q4	300	300
Minskning modersmål/studiehandledning	2024, Q2	2025, Q1	250	500
Minskning av antalet skolvårdar	2024, Q2	2025, Q1	250	500
Omorganisation vux/integration	2024, Q2	2025, Q1	480	1 150

Ekonomi

Aktuellt läge

Bildning – övergripande har ett resultat efter mars på 43 tkr. Prognosen för Bildning övergripande är att inte behöva använda bufferten till några extra kostnader förutom avetableringen av modulen vid Leka Lära. Resterande del, ca 2 400–2 700 tkr ska kompensera för det underskott som finns under RE utbildning. Det kommer i så fall generera ett överskott på någonstans mellan 2 400 - 2 700 tkr vid årets slut.

Förskolans resultat efter mars är 262 tkr. Fakturerade barnomsorgsavgifter påverkar resultatet positivt. Under jan-mar är utfallet av dessa intäkter ca 680 tkr över budget. Till hösten försvinner dock en stor barnkull till skolan vilket kommer påverka intäkterna. Något som påverkar resultatet negativt är den interkommunala ersättning som vi betalar till fri förskolan. Våra höga lokalkostnader är en stor del till att ersättningen blir hög. Något som framkommit som en osäkerhetsfaktor till hösten är att det finns ett utökad resursbehov. Förskolan prognostiserar att ha en budget i balans vid årets slut.

Resultatenheten Utbildning gör ett resultat efter mars på -9 983 tkr.

Grundskolans resultat hamnar på -6 432 tkr. Grundskolan har från start inte en budget i balans. Tidigare minskningar av statsbidrag samt ökade kostnader för tex lokaler är en del av förklaringen. Precis som för förskolans del så behöver vi på grundskolan betala ut en högre ersättning till friskolan baserat på en ny elevpeng. I resultatet för mars finns ingen compensation för tvålärareskapet med, den kostnaden uppgår till ca 1 580 tkr.

Gymnasiets resultat efter februari blir -3 711 tkr. Gymnasiet har inte heller en budget i balans vid ingången av 2024. Det är även så att intäkterna som hör till den interkommunala ersättningen inte når upp till det som är budgeterat.

Budgetanpassningar kommer att genomföras på både grundskolan och gymnasieskolan, vilket kommer att redogöras för under kvartal 2.

Vux/Integration har efter mars ett resultat på 160 tkr.

Resultatenheten prognostiserar att ha ett underskott på -11 000 tkr vid årets slut.

Resultatet för Fritid, Kultur & Måltider efter mars hamnar på 371 tkr.

Fritids resultat efter mars blir -1 202 tkr. Den största förklaringen till detta är att hyresfakturan för Metropoolen blivit felaktigt periodiserad vilket gör att resultatet blir missvisande.

Resultatet för Kultur blir 822 tkr. Budgeten för stöd till studieförbunden ligger i mars men inga bidrag har ännu betalats ut vilket ger en positiv effekt på resultatet som kommer korrigeras när dessa betalas ut.

Resultatet för Måltider efter mars är 751 tkr. En del av förklaringen till det positiva resultatet är att intäkterna för både extern och intern försäljning ligger högre än budgeterat för perioden jan-mar samt att livsmedelsinköpen är lägre än budgeterat. Renoveringen av köket vid Skogsglantan har påbörjats och kommer innebära en del kostnadsökningar så som transportkostnader samt även kostnaden för matlådorna. Hur detta kommer att påverka resultatet på längre sikt får vi återkomma med.

Resultatenheten prognostiserar att ha en budget i balans vid årets slut.

Årsprognos

Att försöka prognostisera årets resultat är alltid en utmaning. Det är tex svårt att veta hur både el- och livsmedelspriser kommer påverka oss när året är slut. Vad vi vet är att vi inte har en budget i balans vilket gör att det kommer krävas att nya åtgärder tas fram. För 2024 prognostiserar Bildningsstyrelsen ett underskott på -8 300 tkr vid årets slut.

Personal

Personalförändring

Tillsvidareanställda

I februari 2024 fanns det 885,50 tillsvidaretjänster i Bildningsstyrelsen jämfört med samma period förra året då det fanns 855,45 tillsvidaretjänster. Vilket är en ökning med 30,05 tjänst.

Övertid

Perioden apr 2023-mar 2024 var antalet rapporterade övertidstimmar 2 350 jämfört med motsvarande period förra året då det var 2 204 timmar, vilket är en ökning med 146 timmar.

Sjuktal

I februari 2024 var antal sjukdagar per månad och anställd 2,1 varav korttidssjukskrivningar 0,89 i jämförelse med föregående år då det i januari 2023 var 1,9 sjukdagar varav korttidssjukskrivningar 0,92.

Timanställda

Perioden mar 2023-feb 2024 var antalet arbetade timmar för timanställda 85 654 jämfört med motsvarande period året före då det var 97 181, vilket är en minskning med 11 527 timmar.

Prognosutveckling per månad med beräknad Årsbudgetavvikelse									
	Feb	Mar	Apr	Jul	Aug	Sep	Okt	Årsbudget	Prognos
Resultat	-519	-9 306						726 415	-8 300
Prognos	-8 300	-8 300							

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Ordförande: Marino Wallsten

Förvaltningschef: Håkan Eck

Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld

Antalet bygglov är fler än 2023 motsvarande period, men av enklare karaktär vilket ger lägre intäkter.

Åtgärdsprogram, pågående och planerade

Åtgärder med ekonomiska- och verksamhetseffekter

Åtgärd	Startar, när?	Klar, ange år & kvartal	Belopp, effekt 2024	Belopp, full effekt
Hög restriktivitet för att återbesätta vakanser	2024	2024	-	-

Ekonomi

Aktuellt läge

Nämnden redovisar vid mars månads utgång ett underskott med -1 933 tkr, då är energi- och klimatrådgivningens överskott om c:a -177 tkr borträknat.

Fördelningen mellan kommunerna är då Avesta -1 511 tkr, Fagersta -193 tkr och Norberg -52 tkr.

Avestas underskott beror i huvudsak på konjunkturläget för byggmarknaden, lägre bygglovsintäkter för plan o byggenheten samt kart o mäthenheten. Semesterlöneskulden påverkar också resultatet negativt.

Ökade engångskostnader för pågående införande av digitaliseringssystem.

Årsprognos

Prognosen för året är svårt att bedöma i tidigt skede då vi är konjunktur känsliga för byggmarknaden. Men prognosen beräknas ändå få ett utfall på cirka – 500 tkr.

Personal

Personalförändring

Förvaltningen har i nuläget 56 tillsvidareanställda.

Övertid

Övertidsuttaget är lågt.

Sjuktal

Förvaltningen har fortfarande låga sjuktal.

Investeringar (belopp i tkr), budget minst 1 mkr

Investering: <i>(Utfallet anges för hela investeringsperioden)</i>	Ack utfall	Budget	Klar, när?
Inga investeringar är beräknade för året			

Prognosutveckling per månad med beräknad Årsbudgetavvikelse									
	Feb	Mar	Apr	Jul	Aug	Sep	Okt	Årsbudget	Prognos
Resultat	-1561	-1933						5 770	-500
Prognos									

Mål för hållbar utveckling

Ett växande Avesta



Koncernövergripande mål:

- Avesta kommun ska ha ett starkt näringsliv för lokal hållbar tillväxt
- Alla som kan jobba ska jobba



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Avesta förbättrar sitt resultat i insiktsmätningen av företagsklimatet
- Arbetstillfällena ökar
- Arbetslösheten sjunker

- Försörjningsmättet utvecklas positivt

Avesta erbjuder tillgång till skiftförskola i relevant omfattning			
Indikator	2024	2025	2026
Plats erbjuds inom fyra månader	100 pl.		

Kommentar:

Den omorganisation som syftar till att förbättra kommunens arbete med och för näringslivet ger resultat i form av effektivare processer. Ett övergripande arbete med syfte att öka kunskapen i den kommunala organisationen för näringslivets förutsättningar har startats. Riktat arbete gentemot koncernledningsgruppen, Tillväxt Avesta och V-Dala miljö och bygg har startats upp och kommer att fortsätta under 2024.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd arbetar fortlöpande med bemötandefrågor och förvaltningen tillsammans med region Dalarna och Svenskt Näringsliv startar upp en utbildningsinsats avseende bemötande.

Avesta kommun erbjuder skiftförskolan för att möjliggöra för våra medborgare att arbeta på obekväma arbetstider. Verksamheten är inte lagstadgad, men enligt 25 kap. 5 § skollagen ska kommunen sträva efter att erbjuda omsorg för barn under tid då förskola eller fritidshem inte erbjuds. Skiftförskolan erbjuder barn- och skolbarnomsorg på obekvämtid för barn i åldern 1-13 år, dvs vårterminen det år man fyller 13. Verksamheten har rutiner för ansökan och målgrupp. Det finns 100 platser och 99 inskrivna barn och fler barn väntas erbjudas plats efter sommaren. Ansökningar som inkommit 2024 och som uppfyllt kriterierna har beviljats inom tidsramen på fyra månader.

Arbetsmarknadsenheten (AME), Framtidsmottagningen (projekt) och försörjningsstöd arbetar tillsammans för att få fler personer till egen försörjning. Arbetet syftar till att minska kostnaderna för försörjningsstöd men är oerhört viktigt även för den enskilda individen. Att inte ha en sysselsättning ökar risken för psykisk ohälsa och utanförskap. Arbetet bedrivs i samverkan med Bildningsförvaltningen, Tillväxt och Arbetsförmedlingen och vid behov Försäkringskassan. Under första kvartalet har 9 personer gått till arbete och 5 personer till studier, ett gott resultat med tanke på det ekonomiska läge vi befinner oss. Besök hos företag genomförs i samverkan med bildningsförvaltningen och Arbetsförmedlingen för att ge information om våra verksamheter och vilket stöd de kan få av oss samt för att föra en dialog om deras behov och hitta vägar in för personer med behov av praktikplats. Att göra det tillsammans är en del i vårt samverkansarbete där fokus är att tillgodose företagets behov av kompetens.

Vård och omsorg arbetat aktivt med att ta emot praktikanter från AME och personer som anställs via AME på en åtgärdsanställning. Ett sätt att introducera Vård och omsorg som en potentiell framtida arbetsgivare som har gett goda resultat då fler av dessa personer idag arbetar inom våra verksamheter. Ett annat fokusområde har varit att identifiera andelen handledare i respektive verksamhet. Fler handledare till våra socionomstudenter kommer att utbildas i höst vid högskolan Dalarna. Ett positivt och väl organiserat mottagande av elever och studenter från olika utbildningar är även det ett sätt att presentera kommunen som en potentiell arbetsgivare och en del i att hantera kompetensutmaningen som vi står inför. Många av våra socionomstudenter väljer att börja arbeta i förvaltningen efter studierna, ett bra betyg för förvaltningens arbete.

För att bidra till ett växande Avesta har bildningsförvaltningen lagt stort fokus på att vara en attraktiv arbetsplats genom planerade aktiviteter som kommer att utvecklas och planeras in under året. Förvaltningen har deltagit på rekryterings- och utbildningsmässor, arbetet leds av förvaltningens rekryterare i samverkan med de chefer och medarbetare som deltagit på mässorna. Ett viktigt och långsiktigt arbete för att sprida kunskap om vilka yrken som finns i förvaltningen men även för att skapa

en positiv bild av förvaltningen som arbetsgivare. Det har varit en positiv respons från besökarna på de externa mässorna, många är nyfikna på de olika yrken vi har i våra verksamheter och hur man söker arbete hos oss. På mässor som varit knutna till en skola som tex gymnasiet har inte haft samma positiva effekt vi behöver där fortsätta att sprida informationen och få fler intresserade av att arbeta inom vårt verksamhetsområde.

Ett hållbart Avesta



Koncernövergripande mål:

- Avesta ska vara en klimatsmart kommun



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Fossilfri lokal elproduktion har ökat
- Antal cykelbanor har ökat
- Utsläppen av växthusgaser minskar med 17% per år
- Andel av kommunens transporter som är fossilfria ska öka
- Solenergi i Avesta kommun har ökat

Kommentar:

Skötsel av fotbollsplanerna ska automatiseras			
Indikator	2024	2025	2026
Inom 3 år ska 60% klippas av robotgräsklippare och inom 6 år ska det vara 100%			

Möjlighet till källsortering och matavfallshantering ska finnas på arbetsplatserna, även i undervisnings- och elevutrymmen			
Indikator	2024	2025	2026
Källsortering på styrelsens arbetsplatser, 100% inom 3 år samt matavfallshantering på styrelsens arbetsplatser, 100% 2024			

Skötsel av fotbollsplanerna ska automatiseras			
Indikator	2024	2025	2026
Inom 3 år ska 60% klippas av robotgräsklippare och inom 6 år ska det vara 100%			

Kommunens övergripande hållbarhetsarbete är sedan en tid tillbaka organiserat under den nya enheten kvalitet och utveckling. Avesta kommun deltar i ett projekt som finansieras av Formas. Projektet syftar till att bidra till förutsättningar för förbättrade livsvillkor på ett hållbart sätt. Formas är ett statligt forskningsråd för hållbar utveckling som finansierar forskning och innovation, utvecklar strategier, gör analyser och utvärderar. Formas verksamhetsområden finns inom miljö, areella näringar och samhällsbyggande. Formas genomför även forskningssammanställningar som syftar till att underlätta för Sverige att nå miljömål.

Under 2024 tom feb 2025 har bildningsförvaltningen ett projekt tillsammans med det nystartade grossistföretaget Skafferit Dalarna. Syftet är att öka leveranser av produkter från lokala småproducenter, genom att beställa och få samlade leveranser från Skafferit Dalarna. Projektet skall dessutom arbeta för att stärka barn och ungdomars förståelse och kunskap av livsmedelsproduktion från jord till bord. Av de livsmedel som vi handlade under 2023 så var

- 63% svenska livsmedel,
- 20% ekologiska livsmedel CO₂e (koldioxidekvivalenter) 2,19 per kg/livsmedel.

Målnivåerna för livsmedelsinköp för verksamheten 2024 är:

- 20% Ekovärde ,
- 1,6 CO2e per kg/livsmedel,
- 100 % MSC märkt fisk,
- 70 % svenska livsmedel,
- 99 %Svensk råvara, animalier (kött, fågel ägg, mjölk, ost).

Samtliga kök sorterar i dag avfallet i olika fraktioner varav matavfallet är en del.

Inför fotbollssäsongen 2024 har vi utökat antalet anläggningar med robotgräsklippare, från 5 robotklippare till 9. Nu finns robotklippare på Fors IP, Rossliden, Klockarvallen och Krylbo IP. Syftet med automatiseringen är att frigöra tid för andra arbetsuppgifter för våra anläggningsskötare. Robotgräsklippare är kostnadseffektiva och hållbara lösningar som ger utmärkta gräsmattor.

Samtliga bilar som har bytts ut inom omsorgsförvaltningen under första delen av 2024 har bytts ut till elbilar eller miljöhybrider vilket bidrar till en minskad klimatpåverkan. Andelen cyklar inom förvaltningen har identifierats och förvaltningen har därefter påbörjat arbetet med att öka andelen cyklar i verksamheten, syftet med detta är att minska bilkörandet och på så vis även klimatpåverkan. AME-service erbjuder nu enklare cykelreparationer till alla verksamheter inom kommunkoncernen.

Återbruksverksamheten som drivs av AME och kommunens secondhand butiken Smått och Gott bidrar till kommunens hållbarhetsarbete med ett gott resultat. Arbetet ger sysselsättning till flera individer inom LSS och för personer inskriva på AME samtidigt som kläder, möbler och andra artiklar återanvänds genom försäljning i vår secondhand butik.

På enheterna inom förvaltningen har bidragandet till hållbarhet diskuterats och enheterna har genomfört olika typer av aktiviteter för att bidra. Ett stort fokus har legat på att välja digitala möten när det är möjligt för att undvika transporter, att samordna inköp för att minska inverkan av varutransporter och att spara på el genom att exempelvis släcka belysning i rum där ingen är

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnds energi- och klimatrådgivare har i sitt uppdrag koncentrationen på rådgivning angående alternativ uppvärmning av småhus avseende solenergi, isolering av vindar mm.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd ställer om bilflottan till fossildrivna fordon, i dagsläget har vi 3 elbilar av totalt 10.

Ett lärande Avesta



Koncernövergripande mål:

- Avestabornas utbildningsnivå ska höjas



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Andelen elever med godkända betyg har ökat
- Tvälärarsystemet i lågstadiet ska vara påbörjat
- Tryggheten i skolan har ökat
- Andelen Avestabor med eftergymnasial utbildning har ökat
- Andelen elever som ett år efter avslutad SFI-utbildning antingen studerar eller arbetar ökar
- *mål och indikatorer*

	Andelen elever med godkända betyg i åk 9 ökar		
Indikator	2024	2025	2026
Kolada N15436			

Tvålärareskap är genomfört i alla lågstadielklasser där elevantalet motiverar det			
Indikator	2024	2025	2026
JA/NEJ			

Andelen invånare i Avesta som har eftergymnasial utbildning ökar			
Indikator	2024	2025	2026
Andelen Avestabor med eftergymnasial utbildning är minst 21% 2026			

Andelen elever som har uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år efter gymnasiet ökar			
Indikator	2024	2025	2026
Andelen i %, Kolada N17531			

Andelen ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter slutförd gymnasieexamen ökar			
Indikator	2024	2025	2026
Andelen i %, Kolada N17498			

Andelen lärare som ansvarar för att planera, genomföra och utvärdera undervisning är legitimerade ökar			
Indikator	2024	2025	2026
Andelen i %, egna mätningar två gånger per läsår			

Andelen förskollärartjänster med förskollärarexamen ska öka			
Indikator	2024	2025	2026
Andelen i %, Kolada N11043	ej mätt		

-

Kommentar:

Att bidra till ökade förutsättningar för ett lärande Avesta är ett gemensamt ansvar för hela den kommunala organisationen. Arbete pågår inom flera områden för att ge verksamheterna ännu bättre verktyg och möjligheter att prioritera insatser som gör konkret skillnad. Detta handlar bland annat om att professionalisera stödfunktionerna, att utveckla en styrmodell som baseras på tillit och att effektivisera

kommunens processer för att på så sätt spara tid – tid som kan och ska användas i verksamheterna närmast dem kommunen tjänar

De senaste uppgifterna i Kolada är från 2022 (30%). ”Heltidstjänster i förskolan med förskollärarexamen, lägeskommun, andel (%) . Insatser pågår gällande marknadsföring av yrket och åtgärder gällande arbetsmiljön och förutsättningar har genomförts, bland annat genom fler planerings- och utvecklingsdagar. Mentorsprogram och förmånsvillkor för fortbildning och arbetskläder. Insatserna syftar till att öka intresset för yrket och vi ser en svag tendens uppåt.

Tvålärareskap är genomfört och syftet är bland annat att höja elevernas studieresultat och förbättra personalens arbetsmiljö. Hittills kan vi konstatera att eleverna upplever att de får snabbare och mer hjälp och lärarna menar att möjligheten till att göra flexibla elevgrupper för att anpassa undervisningen till eleverna individuella behov har ökat.

Tvålärareskapet bedrivs sedan i januari endast med behöriga lärare. Andelen behöriga lärare har ökat något när det gäller klasslärare och PREST-lärare och minskat något när det gäller ämneslärare och spec. Sammantaget är behörigheten i nivå med tidigare. Rekryteringen inför HT24 har påbörjats och det ser just nu ut att vara ovanligt många behöriga sökande till flera av tjänsterna.

Meritvärdena och gymnasiebehörigheten i åk9 VT24 har av naturliga skäl inte redovisats än, men betygen från HT23 i åk9 antyder ett något bättre resultat än VT23.

Avseende behöriga till och studerande på högskola och universitet finns ingen ny statistik. Inte heller för invånare med eftergymnasial utbildning som är ett mål som ska nås på lite längre sikt.

För att säkerställa insatser av god kvalitet ska omsorgsstyrelsens medarbetare i alla verksamheter ha adekvat utbildning för sin anställning. Inom Vård och omsorg finns ett stort behov av undersköterske- och sjuksköterskekompetens i våra verksamheter för att kunna erbjuda en kvalitativ Vård och omsorg till våra medborgare. Idag är andelen vårdbiträden inom verksamheterna hemtjänst och särskilt boende för hög. Utbildningsåtgärder i form av undersköterskeutbildning på betald arbetstid har funnits under många år, men upplevelsen har varit att det finns svårigheter att motivera medarbetarna till detta då det saknas tydliga skillnader i arbetet för vårdbiträden och undersköterskor. En del i att öka utbildningsnivån inom förvaltningen är att rutinen för tidsbegränsade anställningar efterlevs, för att inte utbildad personal ska ges företräde till tjänsterna inom Vård och omsorg. Denna rutin har förankrats och efterlevs under första delen av 2024. En annan viktig åtgärd är att motivera och uppmuntra tillsvidareanställda vårdbiträden till att utbilda sig till undersköterska. Under våren 2024 påbörjade 5 nya medarbetare undersköterskeutbildningen.

AME, Framtidsmottagningen, försörjningsstöd och vuxenutbildning arbetar tillsammans för att de personer som har en beviljad insats i dessa verksamheter ska få information om olika yrken och deras möjlighet till utbildning. AME har även påbörjat ett samarbete med vuxenutbildningen för att erbjuda personer med en beviljad insats på AME en kombination av språkspår på AME och svenska för invandrare (SFI).

Ett förebyggande arbete bedrivs på barn- och familjeenheten för ungdomar som beviljas placeringarna ska hänsyn tas till att placeringen bör beviljas under hela gymnasietiden för att säkerställa gynnsamma förutsättningar för den unge att avsluta sina studier. Insats kan även beviljas i form av ungdomslägenhet vid ogynnsam hemmiljö i syfte att stödja till fortsatta studier under hela gymnasieprogrammet. Socialtjänsten har även fortsatt att bedriva samverkan med skola, polis och fritid för att möjliggöra att insatser för barn och ungdomar med normbrytande beteende inleds tidigt för att minska skolfrånvaro.

Inom Avesta kommun utbildas ledare och medarbetare inom flera olika områden. För chefer, fackliga företrädare och skyddsombud anordnas kontinuerligt utbildningar och en årlig Arbetsmiljödag. Utbildningar finns inom ett brett område på övergripande nivå och inom respektive yrke håller sig medarbetare uppdaterade genom kompetensutveckling både på arbetsplatserna genom arbetsplatslärande

och genom kunskapshöjande insatser. Inom flera olika yrken finns möjlighet att studera vidare inom sin profession, t ex från vårdbiträde till undersköterska eller från barnskötare till förskollärare.

Ett kulturellt levande Avesta



Koncernövergripande mål:

- Avesta ska ha ett levande kultur- och fritidsliv
- Avestas föreningsliv ska vara jämställt och jämlikt



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Allaktivitetsplaner finns i alla kommundelar för att främja spontanidrotten
- Skillnaden mellan kön i deltagande i idrottsförening har minskat
- Det lokala kulturlivet för Avestabor i alla åldrar ska främjas i alla delar av Avesta kommun

Utöka antalet evenemang i Verket varje år			
Indikator	2024	2025	2026
Självfinansieringsgraden ska vara 60% inom tre år			

Synliggöra föreningarnas utbud och aktiviteter, samt öka kunskapen om föreningarna i Avesta så att fler Avestabor har möjlighet till en aktiv fritid			
Indikator	2024	2025	2026
Genomföra en fritidsmässa för Avesta kommuns medborgare en gång per år			

BS beslutade mål och indikatorer

Kommentar:

Genom att i samarbete med Sjöviks folkhögskola starta kultur- och föreningsfrukostar som fokuserar på kulturområdet ser vi stora möjligheter att öka kulturföreningarnas medverkan i fritidsmässan. Syftet med dessa är att skapa mer samverkan mellan kommunen, folkbildningen, föreningslivet och kulturutövarna vi ser att det kommer generera nya tankar och idéer som utökar kulturutbudet i alla kommunens delar. Planering har genomförts och den första frukosten sker i Sjövik i april.

En utredning har genomförts på uppdrag från bildningsstyrelsens mål och budgetarbetet för att utveckla antalet evenemang i Verket med syfte att öka självfinansieringsgraden. Denna utredning har utmynnat i en förstudie till en mer omfattande verksamhetsplan för hela perioden 2024 till 2027. Förstudien presenterades för Bildningsstyrelsen i mars.

Kultur- och föreningsfrukostarna kan givetvis också vara en arena för möten och inspiration till evenemang i Verket och framför allt Rosthuset.

Fritid Avesta möjliggör för kommunens föreningar att vid flera tillfällen under året visa upp sin verksamhet under olika evenemang. Inför 2024 drog ”Seniorkul” i gång, ett samverkansprojekt mellan RF SISU Dalarna, Avesta kommun, Allmänna arvsfonden och det lokala föreningslivet. Syftet är att förbättra den fysiska och psykiska hälsan för målgruppen 65 år och äldre. Ett femtontal föreningar bjuder in till aktiviteter för målgruppen och projektet kommer att pågå under hela 2024.

Den årliga ”Sportparksdagen” lockar alltid många föreningar och besökare till Sportparken, syftet är att barn och ungdomar ska få möjlighet att prova olika idrottsaktiviteter.

Medarbetare på Avesta kommun erbjuds ett friskvårdsbidrag som kan användas till fritt valda friskvårdsinsatser samt att det finns möjlighet att nyttja en friskvårdstimme i veckan då det är möjligt för verksamheten. Vidare har anställda på Avesta kommun möjlighet att träna på gymmet Hälsokällan samt tillgång till 30 bad per år i Metropoolen.

På de särskilda boenden som finns inom Vård- och omsorg har Avesta kommun ett ansvar för att de boende tillförsäkras en skälig levnadsnivå. I detta innefattas att de boende erbjuds aktiviteter både enskilt och i grupp. För att aktiviteterna skall bli relevanta för de boende finns även ett behov av att fånga vad just de personerna är intresserade av och uppskattar. Under 2024 ska samtliga särskilda boenden för äldre i Avesta kommun planerat för att införa boråd. Under borådsmötena kommer även de boenden där det inte

redan finns en aktivitetsplan samla in underlag för att skapa en sådan. Den långsiktiga målsättningen är att samtliga särskilda boenden för äldre i Avesta ska erbjuda minst 2 gemensamma organiserade aktiviteter per vecka måndag till fredag och minst 1 gemensam organiserad aktivitet per helgdag. Genom detta och möjligheten att påverka vilka aktiviteter som erbjuds ökas kvalitén i den Vård och omsorg som erbjuds inom de särskilda boendena.

Inom hemtjänsten finns inte det övergripande ansvaret för att tillförsäkra medborgare en skälig levnadsnivå, utan insatser utförs utifrån beslut. Trots detta är hemtjänsten en viktig kontakt för hemtjänstmottagare och har förutsättningar till att inspirera och motivera till goda vanor. Flera av hemtjänstgrupperna har arbetat med att omvärldsbevaka aktiviteter i närområdet för att kunna informera hemtjänstmottagarna om dessa.

Inom LSS arbetar verksamheterna för att tillsammans med brukarna planera och gå på olika aktiviteter utifrån brukarnas önskemål och möjligheter. Aktiviteter som länsdans, besök på Kulturhuset och handboll är några av dessa. Det kan även vara besök på biblioteket eller andra kulturevenemang i kommunen. Många av verksamheterna har husmöten där brukarna involveras och är delaktiga i beslut som rör deras boende och planeringen av aktiviteter.

AME, Framtidsmottagningen och Samverkansteamet ger möjlighet till deras deltagare att träffa föreningar både genom att bjuda in dessa till grupperna men de gör även studiebesök hos olika föreningar med syfte att stärka deras möjligheter att ett rikt kulturliv och aktiv fritid.

I kommunens skogsbruk tas stor hänsyn till friluftslivets intressen, i synnerhet i de tätortsnära skogarna och andra områden där många människor rör sig. Det innebär bland annat att hyggesfria avverkningsmetoder tillämpas i första hand och att ris aldrig ska lämnas kvar på stigar. I mån av resurser så görs även röjningar för att befintliga stigar inte ska växa igen samt för att öka trygghetskänslan för dem som nyttjar stigarna.

Ett tryggt Avesta



Koncernövergripande mål:

- Det ska vara tryggt och säkert i Avesta kommun



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Skillnaderna i det socioekonomiska indexet minskar mellan kommundelar
- Fler medborgardialoger kommer till stånd
- Fler barn och unga är aktiva i föreningslivet
- Tilliten till andra människor ökar

	Barn och unga i Avesta kommun ska uppleva en hög grad av trygghet i skolan		
Indikator	2024	2025	2026
Andel i %, mäts i åk5, åk9 och i gymnasiet år 2			

Kommentar:

Den 1 juli 2023 så förändrades lagstiftningen och kommunernas ansvar för brottsförebyggande arbete stärktes. Förändringen är relativt omfattande och arbetet är mycket viktigt. I samband med detta så har kommunens lokala brottsförebyggande råd utökats med två platser för ordförandena i bildnings- respektive omsorgsstyrelsen. Kommunens organisation har förändrats och avdelningen kommunskydd har bland annat skapats för att stärka kommunens brottsförebyggande arbete. Kommunskydd ansvarar också för kommunens säkerhets- och beredskapsarbete och även dessa ansvarsområden har blivit och kommer att bli allt viktigare utifrån det omvärldsläge som råder.

Gällande förskolan har en Kvalitetsenkät genomförts under 2023. Syftet med Kvalitetsenkäten är att bland annat att använda underlaget i utvärdering av våra målplaner. Resultat gällande svarsfrekvensen var lågt och vi har bara fått resultat på förskolenivå. Svaren har arbetats med inom respektive förskoleenhet och vårdnadshavare har fått tagit del av resultatet. Information om lägesbilder gällande förskola/hem och frågor som rör trygghet finns att ta del av inom Kvalitetsredovisningar för respektive förskoleområde. Den kommande kvalitetsredovisningen kommer att genomföras hösten 2024.

Ingen ny statistik finns, men arbetet pågår och är ett av skolans fokusområden.

Vid rekryteringar till Avesta kommun genomförs bakgrundskontroller i olika nivåer beroende på vilken tjänst det är. Dessa bakgrundskontroller syftar till att skapa trygghet och säkerhet vid anställningstillfällen.

Barn- och familjeenheten och öppenvården planerar för ett gemensamt arbete för att nå ut till allmänheten och olika samverkanspartners med information om socialtjänstens arbete inom den sociala barn och ungdomsvården. Syftet är att kommunens invånare ska få kunskap om vårt arbete och känna sig trygga i att kontakta socialtjänsten när behov uppkommer.

Inom hemtjänst och särskilt boende genomförs brukarundersökningar för varje enhet som visar hur brukarna upplever tryggheten i sitt ordinära boende med hemtjänst respektive på sitt särskilda boende. Enheterna arbetar med sina individuella resultat för att få andelen positiva svar att öka. En viktig del i detta är arbetet med fast omsorgskontakt i hemtjänsten. Den subjektiva upplevelsen är att införandet av fast omsorgskontakt har haft en positiv inverkan på att medborgaren och anhöriga har upplevt en ökad trygghet genom att känna till vem inom hemtjänsten dom ska kontakta.

I samtliga detaljplaner som tas fram sker alltid en möjlighet för berörda att tycka till.

Ett socialt Avesta



Koncernövergripande mål:

- Avesta kommuns välfärdstjänster ska hålla hög kvalitet och utgå från individens behov



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Antalet personer som omsorgstagare inom hemtjänsten möter minskar
- Brukarbedömningen på särskilda boenden – helhetssynen förbättras
- Socialtjänstens stöd och hjälp till utsatta personer fungerar bra i kommunen

Kommentar:

Ett stort fokus inom Vård och omsorg är under 2024 att erbjuda medarbetarna utbildning i äldreomsorgens nationella värdegrund. Syftet med detta är att öka förutsättningarna för att den Vård och omsorg som erbjuds är av god kvalitet, individuellt anpassad och att medborgaren får möjlighet till delaktighet i utformningen av sina insatser. Enheterna har kommit olika långt med detta och har även olika utmaningar. Den långsiktiga målsättningen är att andelen brukare med aktuell genomförandeplan ska

öka, och även att det ska framgå hur brukaren har varit delaktig. Genom ett stort fokus på genomförandeplaner och delaktighet säkras också medborgarens delaktighet i utförandet av den insats som personen är beviljad.

Ett annat fokusområde är att förbättra resultaten i den årliga brukarundersökningen inom vård och omsorg, här har varje enhet arbetat med sina egna resultat. Personalkontinuiteten inom hemtjänsten är ett område som har diskuterats i ledningsgruppen. En ökad personalkontinuitet förväntas skapa en bättre upplevelse för hemtjänstmottagaren. Det finns utmaningar med att arbeta aktivt med personalkontinuiteten utifrån att det idag är många medborgare som kräver dubbel- och trippelbemanning och även att det utifrån den ekonomiska situationen inte får ske på bekostnad av effektiviteten i hemtjänstplaneringen.

Brukarundersökning genomförs för personer som bor på gruppbostad och resultaten är mycket goda och ligger högre än rikets. Brukarundersökningar planeras inom individ- och familjeomsorgen och kommer att genomföras under hösten.

Mål organisatoriska förutsättningar

Ett hållbart och utvecklande medarbetarskap och ledarskap

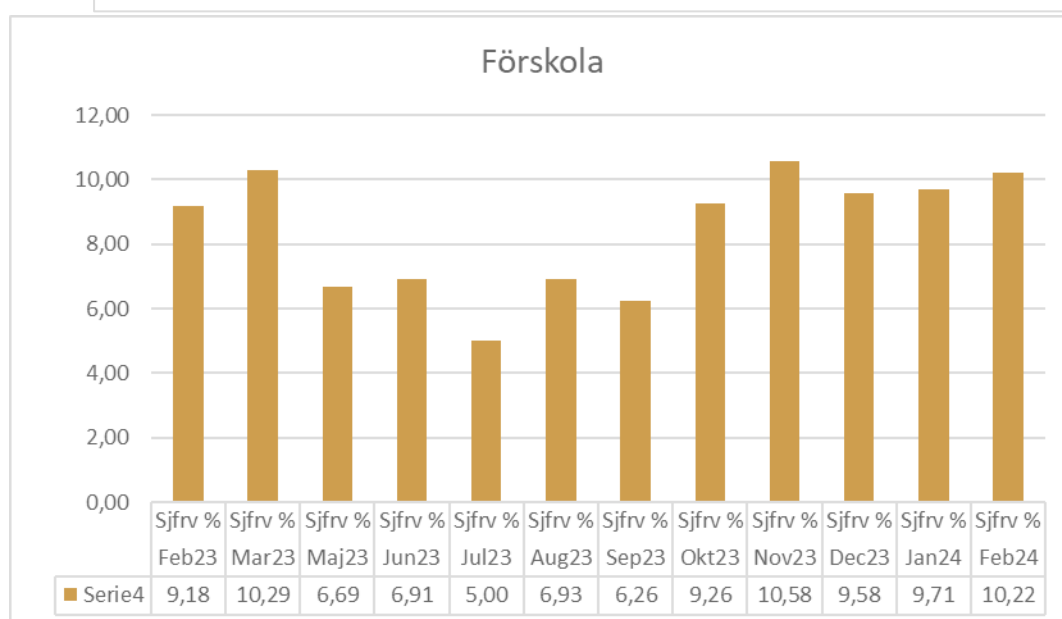
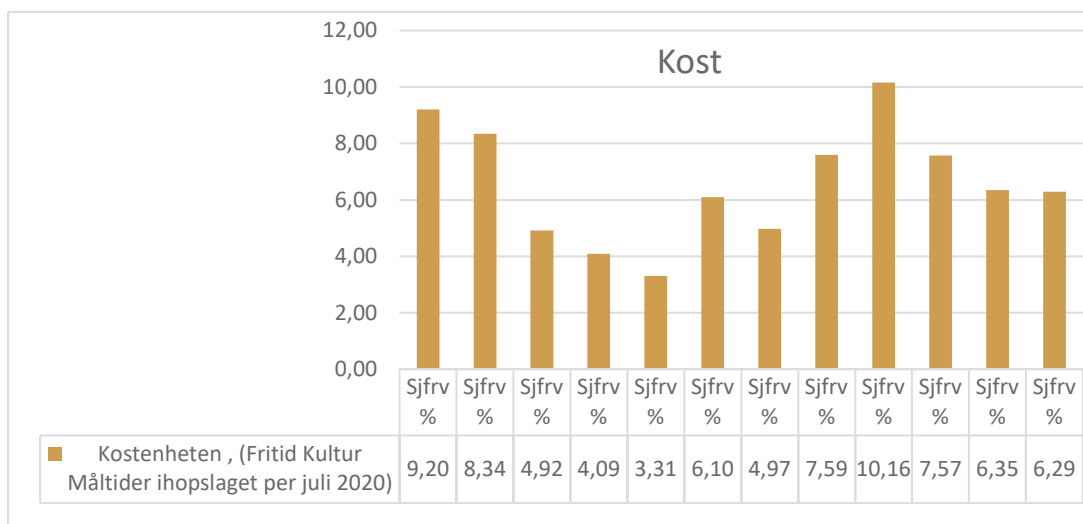


Koncernövergripande mål:

- Avesta kommun ska ha ett hållbart och utvecklande arbetsliv.



Inom Avesta kommun arbetar chefer och medarbetare aktivt med friskfaktorer för ett hållbart och medmänskligt arbetsliv. Arbetet syftar till välmående arbetsplatser och en minskad sjukfrånvaro. Med hållbart arbetsliv ökar möjligheten att orka jobba heltid samt stanna längre i arbete innan det är dags för pension. Samtliga förvaltningar har startat igång arbetet med friskfaktorer genom att chefsgrupper och skyddsombud genomgår en uppstart för att lära sig arbetssättet och förhållningssättet. Effekterna av arbetet med friskfaktorerna kan skönjas främst på Bildningsförvaltningen som var tidigt ute och deltog i pilotprojektet vid införandet inom förskola och måltid. Sjukfrånvaron inom dessa områden har sjunkit till viss del och effekterna antas delvis bero på arbetet med friskfaktorerna. Övriga delar i verksamheterna har ännu inte kommit lika långt i arbetet och effekterna förväntas komma.



Ett systematiskt arbetsmiljöarbete pågår ständigt och årligen görs en årlig uppföljning av arbetet. Vid senaste uppföljningen ledde resultaten till att flera verksamheter har jobbat vidare med rutiner för våld och hot. I dagsläget har fler enheter rutiner och inarbetade arbetsätt för att främja, förebygga och hantera eventuella hot och våldssituationer.

Avesta kommun har ett samverkansavtal med fackförbunden där tidig dialog kring verksamhet och arbetsmiljöfrågor står i fokus. Avtalet uppdaterades under 2023 och har därefter följt upp med utbildningar som arbetsgivare och fackförbund gemensamt har hållt i för samtliga samverkansgrupper/skyddskommittéer och chefsgrupper. Arbetet har också lett fram till att ett digitalt bibliotek för arbetsplatsträffar har börjat byggas upp. I detta bibliotek finns material med olika ämnen som arbetsplatserna kan använda sig av, till exempel en stressdialog, effektiva möten, arbetsmiljö, våld i nära relation, normmedvetenhet och lönesättning. Samverkan på övergripande nivå har utvecklats och tidig dialog är mer framträdande.

Årligen sker en lönekartläggning som analyserar anställdas löner och främjar en jämställd lönesättning. Medarbetare inom Avesta kommun har vid senaste kartläggningarna en jämställd lönesättning och inom kvinnodominerade yrken har jämställda löner ökat. Kartläggningen sker årligen och leder till en handlingsplan där eventuella osakliga löneskillnader ska hanteras. Avesta kommuns medarbetares löner är

till stor grad jämställda och osakliga löneskillnader finns endast att hitta i få undantagsfall och de som upptäckts hanteras så att de skillnader som finns är sakligt grundade.

En enkät gällande schemaläggning har skickats ut till medarbetarna inom LSS och socialpsykiatri i början av året. Resultatet ska presenteras ute på enheterna under mars och april. Inom vård- och omsorg pågår en debatt kring schemaläggningen och en enkät skickas ut i april för att undersöka medarbetarnas inställning till en förändring av detta. Målsättningen för båda enkäterna är att skapa delaktighet och ett bra underlag inför ett eventuellt beslut om förändring.

Omsorgsförvaltningen har under 2023 påbörjat yrkesresan för barnavårdshandläggare och till hösten startar den för alla tillsvidareanställda som arbetar inom funktionshinderområdet. Yrkesresan kommer att pågå under flera år och är en nationell satsning med ett regionalt genomförande i länet för kompetensutveckling och utgår från bästa tillgängliga kunskap. Uppstarten av Yrkesresan har varit positiv och kompetenshöjande för enskilda medarbetare men kommer även till nytta för hela enheten.

Ett ekonomiskt hållbart Avesta



Koncernövergripande mål:

- Avesta kommun har en ekonomi i balans med bibehållen skattesats



Exempel på parametrar som kommer användas vid bedömning av måluppfyllelse, analysen kan komma att innehålla fler delar:

- Soliditeten ska öka under planperioden 2024–2026. Soliditeten kan temporärt sänkas under år 2024 för att sedan öka kommande år.
- Andelen som upplever att kommunen sköter sina verksamheter bra ska öka
- Självfinansieringsgrad investeringar (kommunen) ska överstiga 60% för respektive enskilt år i planperioden 2024–2026.
- Resultat, andel av skatteintäkter och generella statsbidrag, ska i genomsnitt under planperioden överstiga 1 % (avseende 2024 är resultatkravet 0,5%)

Kommentar:

Koncernmålet bedöms bli godkänt vid årets slut. De ekonomiska utmaningarna är dock stora med den pågående inflationen, ränteläget likväl som de höga pensionskostnaden 2024 och det sviktade skatteunderlaget. Kommunens verksamheter behöver anpassa sig till de förändrade förutsättningarna för att delmålen ska kunna uppnås. Det pågår många åtgärder kring digitalisering, effektiviseringar och med att förbättra de ekonomiska resultaten såväl som att höja kvalitén på våra verksamheter. Vår samlade bedömning är att de arbetet som görs ännu inte börjat ge full effekt men att styrelser och nämnder jobbar med att få en ekonomi i balans och budget i balans tills årets slut.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnds är till en stor del taxefinansierad där handläggarna debiterar den tid som uppdraget tar att utföra. Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnds arbetar med att utveckla tidrapporteringssystemet så att det underlättar tidsdebiteringen.

Självfinansieringsgrad investeringar (kommunen) ska överstiga 60% för respektive enskilt år i planperioden 2024–2026 förväntas inte hållas enligt nuvarande investeringsplan för perioden 2025-2026 men för perioden 2024 utifrån förutsättningen att investeringsvolymen hålls.

Resultat, andel av skatteintäkter och generella statsbidrag, ska i genomsnitt under planperioden överstiga 1 % (avseende 2024 är resultatkravet 0,5% målet förväntas inte bli godkänt enligt lagda budgetar och prognostiserade resultat. Resultatet förväntas bli lägre samtidigt som skatteunderlaget sviktat under perioden.

Samtidigt har kommunen också ställts inför andra utmaningar som påverkar våra ekonomiska förutsättningar. En av dessa är den demografiska utvecklingen, med en åldrande befolkning och ökade krav på äldreomsorg och sjukvårdstjänster. Detta innebär högre kostnader för kommunerna samtidigt som det finns en begränsad potential att öka skatteintäkterna från en äldre befolkning.