



Månadsrapport

Avesta kommun

April 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 |
| Omsorgsstyrelsen | 16 |
| Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld | 16 |
| Ekonomi | 18 |
| Personal | 19 |
| Investeringar..... | 20 |
| Bildningsstyrelsen | 21 |
| Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld | 21 |
| Ekonomi | 21 |
| Personal | 22 |
| Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd | 24 |
| Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld | 24 |
| Ekonomi | 24 |
| Personal | 24 |

AVESTA KOMMUN

Ekonomi

Perioden

Styrelserna

Styrelsernas ekonomiska utfall, efter april månad, visar ett underskott i förhållande till budget med -16,2 mkr. Kommunstyrelsen redovisar ett överskott med +5,8 mkr (+2,7), Omsorgsstyrelsen -6,6 mkr (-1,5), Bildningsstyrelsen -14,4 mkr (-9,0) och Västmanland-Dalarna miljö och byggnadsnämnd -2,0 mkr (-1,9) och kommunfullmäktige +1,0 Mkr (0,3).

(Siffror inom parentes är avvikelser föregående månad.)

Finansiering och pensioner

Totalt visar skatteintäkter och generella statsbidrag +53 tkr i ackumulerat per april. Skatteintäkter visar ett negativt utfall hittills under året med -2,2 mkr. Den kommunala utjämningen i form av generella statsbidrag +2,3 mkr. Finansnettot visar +1,9 mkr.

Kommunen

Kommunens totala resultat är -27,9 mkr. Förväntat resultat enligt budget är -29,8 mkr resultat. Det innebär en positiv avvikelse mot budget med +1,8 mkr.

Årsprognos

Styrelserna

Årsprognosen för styrelserna är ett underskott med 26,8 mkr.

Kommunstyrelsens

Prognos 0 mkr.

Kommunstyrelsens årsprognos beräknas i april månad bli enligt budget.

Omsorgsstyrelsens

prognos -18,0 mkr.

Det är tre poster som medför att förvaltningen går med ett underskott. En är den barnavården. Svårigheten att rekrytera egna familjehem har ökat och behoven hos individen är och blir mer och mer komplexa, detta innebär att placeringar i konsulentstödda familjehem ökar vilket medför högre placeringskostnader. 2023 var kostnaden per invånare för placeringar i Avesta 9 246 kr i jämförelse med liknande kommuner.

De andra är en hemtjänst som går över budget där 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 2024 samt ökade hushållskostnader som hyra och el för hushållen samt prognosen för att antalet sysselsatta kommer att minska.

Bildningsstyrelsens

prognos -8,3 mkr.

Bildningsstyrelsens årsprognos beräknas i april månad till -8,3 Mkr. Ökade kostnader för livsmedel och el påverkar förvaltningens resultat.

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 – 1,1 mkr.

Avskrivningarna ligger dock på ett lägre utfall än budgeterat prognosen där landar på +2,6 mkr.

Pensionskostnaden prognostiseras + 7 Mkr mot budget. Finansien förväntas i dagsläget bli mot +8,5 Mkr mot budgeterat.

Kommunen

Årsprognosen hamnar på – 11,8 mkr, på grund av den senaste skatteprognosen, minskade pensionskostnader och prognostiserade underskott i styrelserna.

Investeringar

Perioden

Investeringar för perioden uppgår till 1,6 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 | 106 mkr |
| Återstår av möjlig investeringsvolym | 3 mkr |

AVESTA KOMMUN

Personal

Årsanställda

Antalet årsanställda har under 12-månadersperioden ökat med 40 årsarbetare. Kommunstyrelsen ökar med 2 årsarbetare, Bildningsstyrelsen ökar med 37 årsarbetare och Västmanland-Dalarna miljö och byggnadsnämnd ökar med 1 årsarbetare. Omsorgsstyrelsen har samma antal årsanställda som mars 2023. Ökningen på bildning beror på satsningen på tvålärareskapet samt internpooler inom förskolan.

| April 2024 | April 2023 | Förändring 2024–2023 |
|------------|------------|----------------------|
| 1 968 | 1 928 | + 40 |

Timanställda

Antalet timmar för timanställda ökar och uppgår till 361 049 timmar, för senaste 12-månadersperioden. Ökningen av antalet timmar är + 20 291 jämfört med samma tid förra året.

Den största ökningen avser omsorgsstyrelsen som ökar med 39 342 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 att det behövs fler timvikarier för att täcka frånvaron. Vård och omsorg har även en fortsatt hög sjukfrånvaro vilket påverkar ökat behov av timvikarier.

| Mars 2024 | Mars 2023 | Förändring 2024–2023 |
|-----------|-----------|----------------------|
| 361 049 | 340 758 | + 20 291 |

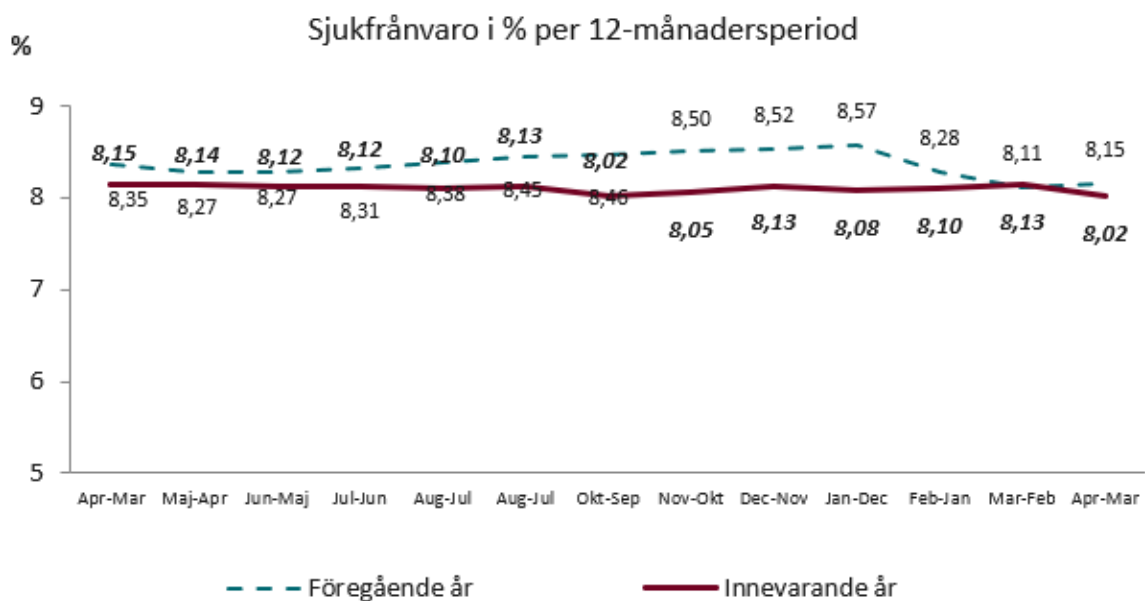
Övertid

Den totala övertiden under senaste 12-månadersperioden uppgår till 16 976 timmar. Övertiden har minskat med -1 739 timmar den senaste 12-månadersperioden.

| April 2024 | April 2023 | Förändring 2024–2023 |
|------------|------------|----------------------|
| 16 976 | 18 715 | -1 739 |

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron har minskat jämfört med samma värde för ett år sedan och uppgår för kommunen till 8,02 % för den senaste 12-månadersperioden. Motsvarande tid föregående 12-månadersperiod var sjuktalet 8,15 %.



| Förvaltning, % | 2024 | 2023 | Förändring i % |
|-------------------------------------|-------|-------|----------------|
| Kommunstyrelsen | 6,36 | 6,32 | 0,04 |
| Omsorgsförvaltningen | 10,40 | 10,29 | 0,11 |
| Bildningsförvaltningen | 6,39 | 6,69 | -0,30 |
| Miljö- och byggförvaltningen | 3,91 | 4,95 | -1,04 |

Korttidsfrånvaron, dag 1–14, minskar till 0,2 dagar för 12-månadersperioden mar 2024-mar 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 | 14,1 | -1,50 |
| Bildningsförvaltningen | 8,9 | 9,5 | -0,60 |
| Miljö- och byggförvaltningen | 3,8 | 4,8 | -1,00 |

AVESTA KOMMUN

Resultaträkning

Perioden 202401-202404

| Resultaträkning i tkr | Budget | Utfall | +/- | Prognos |
|--|-----------------|-----------------|----------------|---------|
| Verksamhetens intäkter | 93 048 | 106 323 | 13 275 | |
| Verksamhetens kostnader | -664 232 | -683 660 | -19 427 | |
| Avskrivningar | -20 603 | -14 692 | 5 911 | |
| Verksamhetens nettokostnader | -591 788 | -592 028 | -241 | -17 200 |
| Skatteintäkter | 400 421 | 398 219 | -2 202 | -1 100 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 166 374 | 168 630 | 2 255 | |
| Verksamhetens resultat | -24 993 | -25 180 | -187 | |
| Finansiella intäkter | 13 067 | 16 446 | 3 380 | |
| Finansiella kostnader | -17 915 | -19 250 | -1 334 | |
| Resultat efter finansiella poster | -29 841 | -27 983 | 1 858 | |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | |
| PERIODENS RESULTAT | -29 841 | -27 983 | 1 858 | -18 300 |
| Synnerliga skäl | 0 | 0 | 0 | |
| Reavinst | 0 | -132 | 0 | |
| Årsprognos | 6 560 | -11 740 | -18 300 | |
| Årsprognos, balanskravsresultat | | -11 872 | | |

AVESTA KOMMUN

Finansiell rapport

Fördelning

| | Likviditet | Skuld | Limiter |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Kommunen | 53 000 000 | 25 382 000 | |
| Kommunen övriga placeringar | | | |
| Gamla Byn | 36 458 000 | 1 047 000 000 | 1 300 000 000 |
| Avesta Industristad | 10 299 000 | 126 970 000 | 250 000 000 |
| Avesta VA och Avfall AB | 20 024 000 | 270 648 000 | 400 000 000 |
| Samordningsförbund | 3 362 000 | - | - |
| Södra Dalarnas Räddningstjänst | 32 413 000 | - | 15 000 000 |
| Summa | 155 556 000 | 1 470 000 000 | 1 965 000 000 |
| Checkkredit | 150 000 000 | | |
| Total Likviditeterserv | 305 556 000 | | |
| <i>Policykrav</i> | Minst 150 000 000 | Max 1 965 000 000 | |

Nyckeltal

| | 2024-04-30 | 2024-03-31 |
|----------------------------|------------|------------|
| Snittränta* | 2,67% | 2,67% |
| Varav kreditmarginal | 0,20% | 0,20% |
| Räntekostnadsprognos 2024* | 39 520 000 | 39 450 000 |

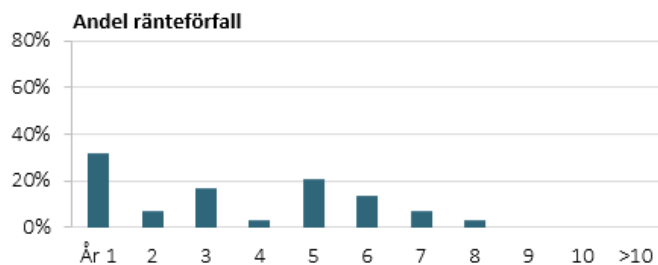


Räntekostnadsprognos 2024

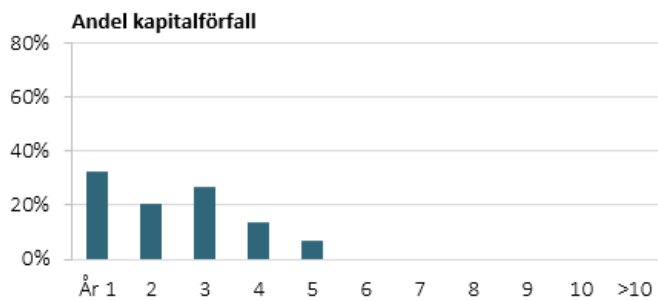
| | |
|----------------------|------------|
| Kommunen | 682 400 |
| Gamla Byn | 28 147 900 |
| Avesta Industristad | 3 413 500 |
| Avesta VA och Avfall | 7 276 200 |

*Snittränta och räntekostnader visas
exklusive interbanksavgift (kurva 2024051)

| Hantering av ränterisk | Policy | | 2024-04-30 | 2024-03-31 |
|------------------------------------|---------------|----|---------------|---------------|
| Volym swappar (aktiva) | Max lånevolyr | ok | 1 050 000 000 | 1 050 000 000 |
| Volym swappar (framtida start) | | | 100 000 000 | 100 000 000 |
| Räntebindningstid (år) | 2 - 6 år | ok | 2,90 | 3,10 |
| Andel ränteförfall inom ett år (%) | Max 40 % | ok | 32% | 32% |



| Hantering av finansieringsrisk | Policy | | 2024-04-30 | 2024-03-31 |
|--------------------------------------|--------------|----|------------|------------|
| Andel kapitalförfall inom ett år (%) | Max 50 % | ok | 33% | 33% |
| Kapitalbindningstid (år) | 1,5 - 5,5 år | ok | 1,70 | 1,74 |



■ Kommuninvest ■ Certifikat ■ Övrigt

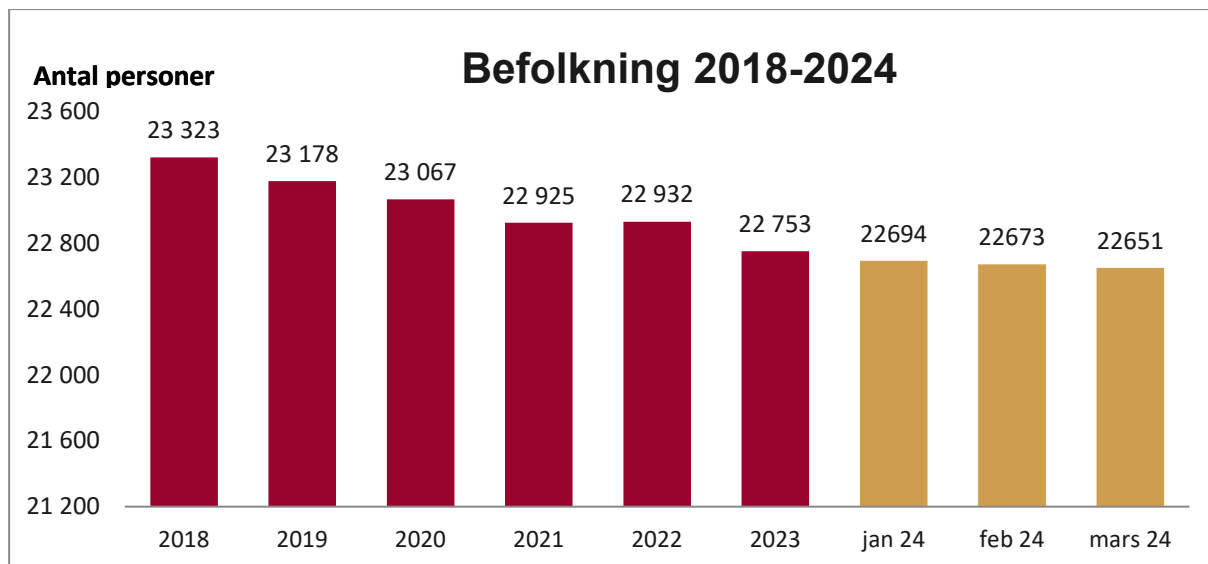
AVESTA KOMMUN

Driftredovisning

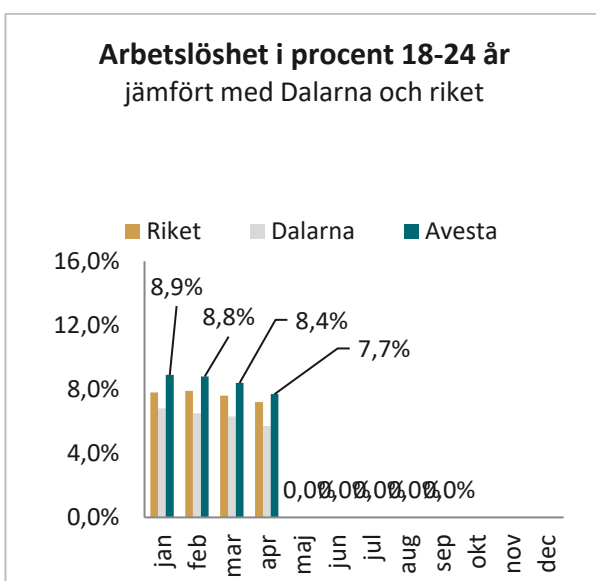
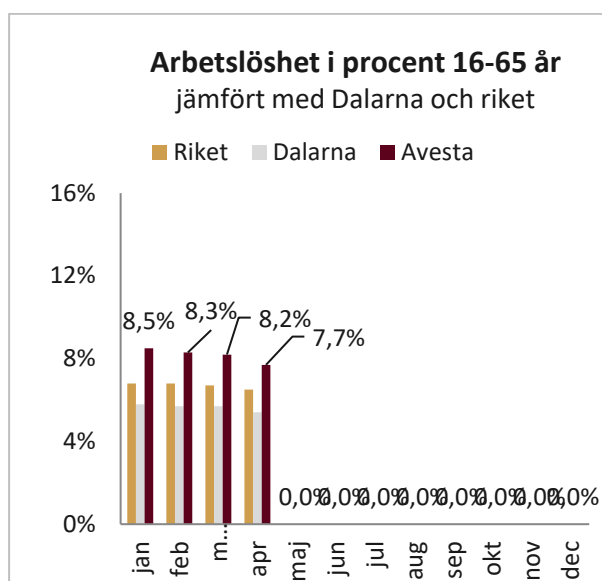
| | Perioden 202404 | | | Ackumulerat från årets början | | | |
|-------------------------------|-----------------|----------------|---------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Budget | Utfall | +/- | Budget ack | Utfall ack | +/- | |
| Kommunfullmäktige | 481 | -273 | 753 | 1 923 | 872 | 1 051 | 0 |
| Kommunstyrelsen | 21 299 | 18 232 | 3 067 | 79 249 | 73 448 | 5 800 | 0 |
| -Kommunkansli | 9 607 | 8 072 | 1 536 | 32 623 | 28 462 | 4 161 | |
| -Teknisk service | 2 316 | 757 | 1 559 | 6 575 | 3 756 | 2 819 | |
| -Kommungemensamt | 4 663 | 4 111 | 552 | 17 809 | 16 520 | 1 288 | |
| -Tillväxt | 4 713 | 5 292 | -580 | 22 242 | 24 710 | -2 468 | |
| Omsorgsstyrelsen | 54 519 | 59 642 | -5 123 | 225 470 | 232 096 | -6 625 | -18 000 |
| -Socialtjänst | 19 324 | 24 542 | -5 218 | 93 711 | 96 560 | -2 849 | |
| -Vård och omsorg | 35 195 | 35 099 | 96 | 131 760 | 135 536 | -3 776 | |
| -Omsorg - övergr verksamhet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Bildningsstyrelsen | 61 588 | 66 680 | -5 092 | 259 400 | 273 798 | -14 398 | -8 300 |
| -Styrelse/kansli | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| -Bildning - övergr verksamhet | 201 | 218 | -17 | 803 | 778 | 25 | |
| -Förskola | 14 391 | 13 720 | 671 | 57 321 | 56 387 | 934 | |
| -Utbildning | 36 496 | 42 227 | -5 730 | 152 891 | 168 605 | -15 713 | |
| -Kultur Fritid Måltider | 10 500 | 10 516 | -16 | 48 385 | 48 029 | 356 | |
| V-D miljö och bygg | 2 023 | 2 118 | -95 | 3 819 | 5 848 | -2 029 | -500 |
| | | | | | 613 887 | | |
| Summa styrelser | 139 910 | 146 399 | -6 489 | 569 862 | 586 062 | -16 200 | -26 800 |

AVESTA KOMMUN

Arbetsmarknad och Befolkning



Befolkningen minskar under 2024 och uppgår till 22 651 efter februari månad. Det är 102 personer färre än vid årsskiftet. Födelsenettet är -17 för år 2024 och flyttnettet är -80.



Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år minskar något och uppgår till 7,7 % i april. Avestas arbetslöshet är 2,3 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 1,5 procentenheter högre än riket.

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 7,7 %. Det är en lägre nivå än motsvarande period 2023, 9,7 %. Avestas arbetslöshet är 2,0 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,5 procentenheter högre än riket.

Kommunfullmäktige

Ordförande: Susanne Berger

Omfattar verksamheterna:

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

Resultat – verksamhet och ekonomi

Resultat efter april månad + 1 051 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 | 1 051 | | | | | | |
| Prognos | 0 | 0 | 0 | | | | | 5 770 | 5 770 |

Kommunstyrelsen

Ordförande: Blerta Krenzi
Förvaltningschef: Tobias Åsell

Viktiga händelser – verksamhet och påverkan från omvärld

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 arbets sätt. 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 sommaren val till Europaparlamentet. 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

| Ansvar organisation | Ack utfall april | Ack budget april | Avvikelse | Årsbudget |
|------------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| Kommunkansli | 28 462 | 32 623 | 4 161 | 90 248 |
| Kommunövergripande KS | 16 520 | 17 809 | 1 289 | 52 872 |
| Teknisk service | 3 756 | 6 575 | 2 819 | 5 203 |
| Tillväxt | 24 710 | 22 242 | - 2 468 | 57 364 |
| Totalsumma | 73 448 | 79 249 | 5 801 | 205 687 |

Aktuellt läge

Kommunkansliet

Kommunkansliets överskott uppgår i april till + 4 161 tkr.

Den huvudsakliga anledningen till överskottet är sociala investeringsfonden som kommer fördelas ut efter beslut är taget angående sociala investeringsfonden + 3 300 tkr.

Po kostnaderna är högre än budgeterat och påverkar resultatet negativt men personalvakanser väger upp för den ökade kostnaden.

Kommunövergripande KS

Kommunövergripande KS överskott uppgår i april till + 1 289 tkr.

En anledning till överskottet är att företagshälsovård för april månad ej belastat resultatet.

Projektmedel för driftprojekt visar ett överskott. Överskottet kommer att nyttjas till diverse utredningar som idag saknar finansiering samt till uppgradering av ekonomisystemet.

Teknisk service

Teknisk services överskott uppgår i april till + 2 819 tkr.

Överskottet beror på lägre personalkostnader än budgeterat där man valt att vara återhållsam med personal. Samt ökade intäkter i form av snöröjning som utförts intern och externt till de kommunala bolagen.

Tillväxt

Tillväxts underskott uppgår i april till – 2 468 tkr.

Underskottet beror främst på vinterväghållningen som blivit högre än budgeterat för perioden

Årsprognos

Prognos årsresultatkommunstyrelsen: 0 Mkr.

| Prognosutveckling per månad med beräknad årsbudgetavvikelse | | | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-----|
| | Feb | Mar | Apr | Jul | Aug | Sep | Okt |
| Resultat | 5 628 | 2 733 | 5 801 | | | | |
| Årsprognos | 0 | 0 | 0 | | | | |

Investeringar (belopp i tkr)

| Område | Totalt utfall | Investeringsbudget totalt | Varav budget 2024 |
|------------------------|---------------|---------------------------|-------------------|
| IT-investeringar | 2 808 | 9 114 | 9 114 |
| Säkerhetsinvesteringar | 110 | 4 163 | 3 750 |
| Park/grönytor | 641 | 3 356 | 3 000 |
| Väghållning | 388 | 43 979 | 43 100 |
| Exploatering | 716 | 10 000 | 10 000 |
| Broar | 68 | 5 000 | 5 000 |
| Övrigt | 1 181 | 9 002 | 8 400 |
| Totalsumma | 5 912 | 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 | 8 | 8 | 1 000 |
| Broar (projektering Kyrkbron) | 68 | 68 | 5 000 |
| Lerbäcksleden | 13 | 13 | 20 000 |
| GC förbättrat vägunderhåll | 1 | 1 | 3 000 |
| Förbättrat vägunderhåll | 150 | 150 | 8 000 |
| Exploatering | 716 | 716 | 10 000 |
| Säkerhetsinvesteringar | 110 | 297 | 4 163 |
| Fastigheter | 148 | 148 | 2 000 |
| Krylboprojektet | 246 | 246 | 1 000 |
| Park/grönytor | 642 | 642 | 3 000 |
| IT-investeringar | 2 808 | 2 808 | 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 sannolikt 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 minimera en ökning av antal hushåll som har behov av försörjningsstöd och för att på sikt minska försörjningsstödet.

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

Den 1 juni startar arbetet med skolsociala team. En samverkan mellan socialtjänsten och bildningsförvaltningen som ska bidra till trygghet, ökad närvaro och stöd i tidigt skede för elever med en ogynnsam utveckling. Teamen har ett tvärprofessionellt arbetssätt där socialtjänsten kan bistå med förebyggande och tillitsskapande arbete i skolmiljön.

Omsorgsstyrelsen fattade i april beslut om att starta arbetet med SSPF, en samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid. SSPF är ett brottsförebyggande arbete på universell, selektiv eller individuell nivå med ungdomsproblematisering som kriminalitet och drogmissbruk. Arbetet kommer att bedrivas inom befintlig ram genom en omorganisation av fältorganisationen.

De nya lagstiftningar som träder i kraft har stor påverkan på socialtjänstens arbete. Den 1 april i år trädde 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. Förvaltningen arbetar med omställning inför den nya socialtjänstlagen, beräknas träda i kraft juni 2025, kommer att påbörjas under 2024. Initialt kommer förvaltningen att delta på workshops som anordnas av Regionen och en läges- och behovsanalys kommer att initieras.

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 personer med funktionsnedsättning inom LSS | Klara ökat behov inom ram och minska externa placeringar. | Pågående | Löpande | 0 | |
| 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 delegeringsutbildning. 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, | Behovet av dessa tjänster finns i verksamheterna men | 2023 | | 1.8 milj. | 1.8 milj. |

| | | | | | |
|--|--|----------|----------|-----------|-----------|
| Äldre konsulent Bemanningscontroller Demenssjuksköterska Boendestödjare Fältassistenter | de tillsätts inte under 2024 för att inte påverka budgeten negativt. | | | | |
| Beslutad av KF i program för äldre utbilda undersköterskor till sjuksköterskor, 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 april är - 6 625 tkr. Prognosen är - 18 miljoner.

Barn och familjeenhetens resultat är i april - 4 171 tkr. Underskottet är relaterat till placeringskostnaderna för barn och unga, -3 642 tkr och till kostnader för konsult som är en arbetsmiljöåtgärd för den höga arbetsbelastningen.

Försörjningsstödkostnaderna har ökat och visar ett underskott -1 718 tkr. Antalet hushåll ökar i genomsnitt 300,5 hushåll/månad för 2024 jämfört med 2023 då snittet var 284 per månad en ökning med 16,5 hushåll. Resultatet speglar lågkonjunkturen med ökade svårigheter att komma till sysselsättning. Kostnadsökningen är även en följd av höjningen av riksnormen som var 8,6 % 2023 och 8,7 % 2024 samt ökade kostnaderna för el och hyra. 8,7 % ökning av förra årets kostnader för ekonomiskt bistånd innebär en kostnadsökning med 2 821 tkr.

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 sjuksköterskeenheten – 662 tkr, underskottet är kopplat till den höga andelen bemanningssjuksköterskor. Biståndsenheten har ett underskott på -1 128 tkr för externa placeringskostnader 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 sjuksköterskeenheten som planerades att fortsätta under 2024. Med anledning av hög arbetsbelastning, sjukfrånvaro och vakanta tjänster har förvaltningen nu konsulter inne på barn- och familjeenheten samt på vakanta chefstjänster inom vård och omsorg.

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

Årsprognos

Årsprognosen för april är markant högre än mars. Svårigheten att rekrytera egna familjehem samt att behoven hos individen blir mer och mer komplexa, medför en förskjutning till placeringar i konsulentstödda familjehem. Kostnaderna för en placering i konsulentstött familjehem är upp till 1 200 tkr/år, kostnaden styrs av individens behov. Kostnaderna för egna familjehem följer SKR:s rekommendationer om arvode och omkostnadsersättningen upp till ca 320 tkr/år. Förvaltningens barn och ungdomsvård och har under flera år haft lägre kostnader för barn och ungdomsvården i jämförelse med liknanden kommuner. Det är dock tydligt att kostnaderna under 2024 kommer att vara betydligt högre än 2023 för familjehemsvården. Den här tendensen och oron för eskalerande kostnader för barnavården har påverkat prognosen i april.

Prognosen påverkas av ökade kostnader för försörjningsstöd, en följd av höjningen av riksnormen som var 8,6 % 2023 och 8,7 % 2024 samt ökade kostnaderna för el och hyra. 8,7 % ökning av förra årets kostnader för ekonomiskt bistånd innebär en kostnadsökning med 2 821 tkr.

Den fältassistenttjänst som varit vakant och varit inräknad i åtgärderna för en ekonomi i balans kommer att tillsattas för att arbeta med SSPF (skola socialtjänst polis fritid). Tillsättningen påverkar kostnadseffekterna av åtgärderna med ca - 350 tkr 2024.

I underskottet finns även ett underskott på hemtjänst där beslutet om heltid som norm utan delade turer innebär ofinansierad tid som inte kan nyttjas.

Prognosen för 2024 – 18 miljoner.

Personal

Personalförändring

Antalet tillsvidareanställd personal i mars är 865,1 vilket är samma siffra som i april 2023.

Antalet arbetade timmar för timanställda var under perioden mars-april 2022–2023, 228 261 timmar och samma period 2023–2024 är 267 603 timmar. Timmarna har ökat både inom socialtjänsten och vård och omsorg.

Övertid

Övertiden har sjunkit under det senaste året. Under perioden maj 2022 – april 2023 var övertiden 14 756 timmar i jämförelse med samma period 2023–2024 12 675 timmar för hela förvaltningen. En minskning med 2 082 timmar.

Under den är perioden har socialtjänstens övertidstimmar ökat med 393 timmar och vård och omsorg 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 7 967 timmar.

Sjuktal

Den totala sjukfrånvaron för förvaltning för april är 10.40 % genomsnittet de senaste 12 månaderna är 11.29 %. För socialtjänsten är sjukfrånvaro i april 8,70 % och vård och omsorg 11.32 %.

Korttidsfrånvaron har minskat under den senaste tolv månaderna.

| Prognosutveckling per månad med beräknad Årsbudgetavvikelse | | | | | | | | | |
|---|--------------|-------------|--------------|-----|-----|-----|-----|-------------|--------------|
| | Feb | Mar | Apr | Jul | Aug | Sep | Okt | Årsbudget | Prognos |
| Resultat socialtjänsten | - 841 kr | 2 368 tkr | -2 849 tkr | | | | | 274 085 tkr | - 9 000 tkr |
| Resultat vård och omsorg | 370 tkr | - 3 871 tkr | - 3 375 tkr | | | | | 382 907 tkr | - 9 000 tkr |
| Resultat omsorgsförvaltningen | - 472 kr | - 1 502 tkr | - 6 625 tkr | | | | | 656 992 tkr | - 18 000 tkr |
| Prognos | - 10 000 tkr | -10 000 tkr | - 18 000 tkr | | | | | | |

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 april ett resultat enligt nedan:

| | Resultat inkl. semesterlöneskuld | Resultat exkl. semesterlöneskuld |
|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Bildning – övergripande | 25 tkr | 48 tkr |
| Förskola | 934 tkr | 748 tkr |
| Utbildning | -15 713 tkr | -6 702 tkr |
| Fritid Kultur Måltider | 392 tkr | 350 tkr |
| Totalt | -14 362 tkr | -5 556 tkr |

Nedan kommer vi att presentera resultaten exkl. semesterlöneskulden för respektive verksamhet.

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 april på 48 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 april är 748 tkr. Fakturerade barnomsorgsavgifter påverkar resultatet positivt. Under jan-apr är utfallet av dessa intäkter ca 900 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 april på -6 702 tkr.

Grundskolans resultat hamnar på -3 958 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 april finns heller ingen kompensation för tvålärareskapet med, den kostnaden uppgår till ca 1 978 tkr.

Gymnasiets resultat efter april blir -2 900 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 senare delen av 2024.

Vux/Integration har efter april ett resultat på 156 tkr.

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

Resultatet för **Fritid, Kultur & Måltider** efter april hamnar på 350 tkr.

Fritids resultat efter april blir -1 352 tkr. Den största förklaringen till detta är att hyresfakturan för Metropoolen blivit felaktigt periodiserad vilket gör att resultatet blir missvisande.

Resultatet för Kultur blir 776 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 april är 833 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-apr 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 april 2024 fanns det 891,50 tillsvidarejänster i Bildningsstyrelsen jämfört med samma period förra året då det fanns 854,45 tillsvidarejänster. Vilket är en ökning med 37,05 tjänst.

Övertid

Perioden maj 2023-apr 2024 var antalet rapporterade övertidstimmar 2 309 jämfört med motsvarande period förra året då det var 2 245 timmar, vilket är en ökning med 64 timmar.

Sjuktal

I mars 2024 var antal sjukdagar per månad och anställd 2,0 varav korttidssjukskrivningar 0,70 i jämförelse med föregående år då det i mars 2023 var 2,1 sjukdagar varav korttidssjukskrivningar 0,99.

Timanställda

Perioden apr 2023-mar 2024 var antalet arbetade timmar för timanställda 83 087 jämfört med motsvarande period året före då det var 98 448, vilket är en minskning med 15 361 timmar.

Investeringar (belopp i tkr), budget minst 1 mkr

| Investering: <i>(Utfallet anges för hela investeringsperioden)</i> | Ack utfall | Budget | Klar, när? |
|---|------------|--------|------------|
| Fritid – omklädningsmoduler Avestavallen | 0 | 2 500 | 2024-12 |
| Fritid – ny sarg Avesta ishall | 0 | 2 250 | 2024-09 |
| Fritid – ventilationsaggregat & ytskikt Avestavallen | 0 | 2 861 | 2024-06 |
| | | | |
| | | | |

| Prognosutveckling per månad med beräknad Årsbudgetavvikelse | | | | | | | | | |
|---|--------|--------|---------|-----|-----|-----|-----|-----------|---------|
| | Feb | Mar | Apr | Jul | Aug | Sep | Okt | Årsbudget | Prognos |
| Resultat | -519 | -9 306 | -14 362 | | | | | | |
| Prognos | -8 300 | -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 |
|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Mjukt anställningsstopp | | | | |

Ekonomi

Aktuellt läge

Nämnden redovisar vid mars månads utgång ett underskott med -1 792 tkr, då är energi- och klimatrådgivningens överskott om c:a -237 tkr borträknat.

Fördelningen mellan kommunerna är då Avesta -1 553 tkr, Fagersta -199 tkr och Norberg -40 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 konjunkturkänsliga 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 | -1792 | | | | | | -500 |
| Prognos | | | | | | | | | |