

Månadsrapport

Avesta kommun

Februari 2025



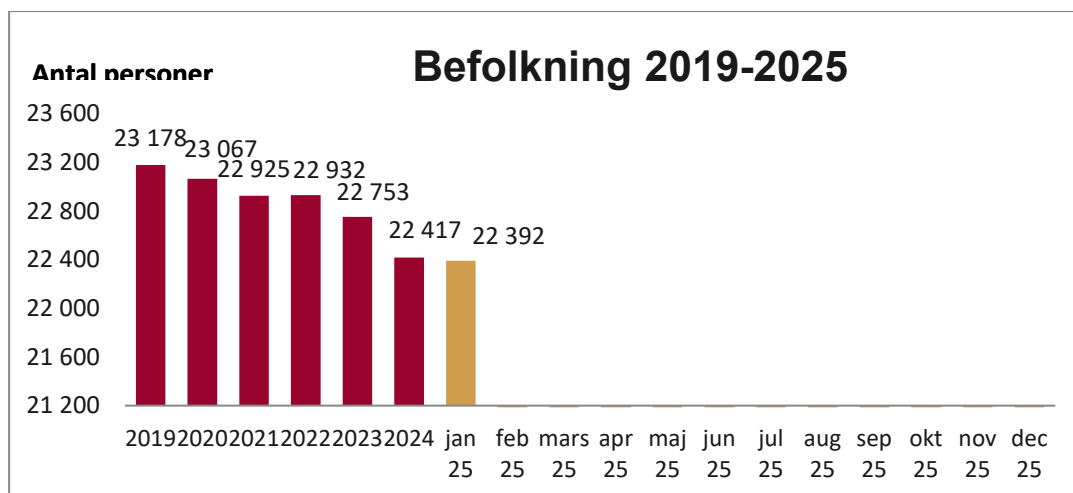
Sammanfattning

Kommunens resultat för perioden januari-februari 2025 uppgår till -2,6 Mkr. För samma period 2024 uppgick resultatet till -9,8 Mkr. Prognosen för året är resultatet för kommunen kommer uppgå till 0. Styrelsernas prognostiserade resultat är -21 Mkr där omsorgsstyrelsen står för hela underskottet. Resterande styrelser prognostiserar att de kommer ha en ekonomi i balans. Prognosen på finansen är +8,6 Mkr

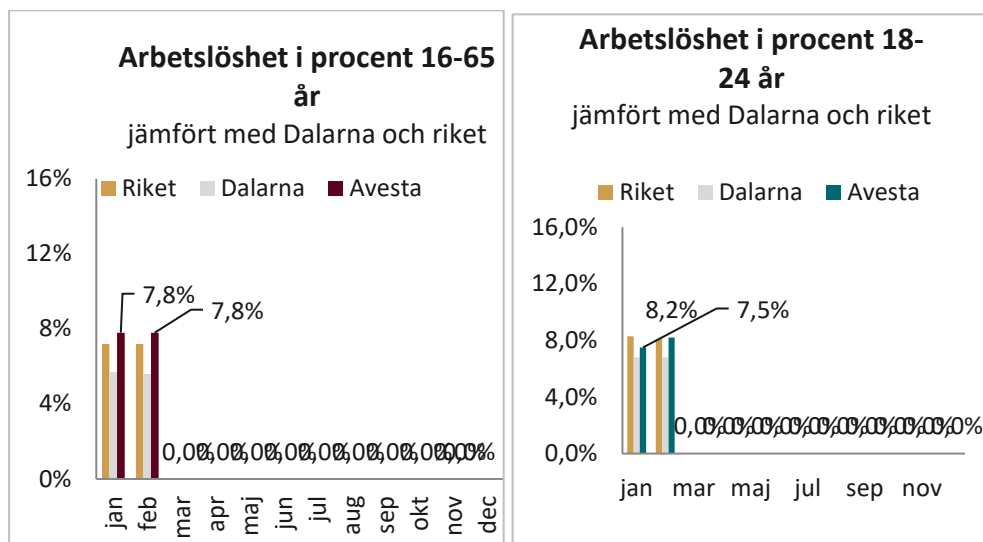
Årsprognos 2025

Styrelser	Prognos
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	0
Omsorgsstyrelsen	-21
Bildningsstyrelsen	0
V-Dala miljö och bygg	0
Budgetavvikelser styrelser	-21
Finansen	+8,6
Prognos totalt	-12,4
Budgeterat resultat	12,4
Årets resultat	0

Befolkning



En tydlig nedåtgående trend i befolkningstalet kan ses mellan 2019 och 2024. Antalet invånare har minskat från 23 178 år 2019 till 22 417 år 2024, vilket motsvarar en minskning på 761 personer. Den mest markanta minskningen ses mellan 2023 och 2024, då befolkningen sjönk med 336 personer. Under 2025 verkar trenden med befolkningsminskning hålla i sig och antalet invånare minskade till 22 392 under januari. Befolkningsminskning i kombination med lågt barnafödande och en åldrande befolkning skapar märkbara demografiska utmaningar. När fler flyttar ut än in och födelsetalen sjunker, minskar den arbetsföra befolkningen, vilket leder till färre skattebetalare och ett ökat tryck på välfärden.



Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 7,8 % i februari. Avestas arbetslöshet är 2,2 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,6 procentenheter högre än riket.

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 7,5 %. Avestas arbetslöshet är 1,4 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,1 procentenheter lägre än riket.

Arbetslösheten påverkas av lågkonjunkturer i riket och ligger på en förhållandevis hög nivå.

Resultaträkning

Resultaträkning Avesta kommun inkl prognos helår

(Tabell)

Belopp i Mkr	Budget 2025	Utfall	Avvikelse från budget	Aktuell prognos
Verksamhetens intäkter	53	51	-2	0
Verksamhetens kostnader	-350	-337	13	-21
Avskrivningar	-13	-8	5	+3,6
Verksamhetens nettokostnader	-311	-294	16	-17,4
Skatteintäkter	208	208	0	0
Generella statsbidrag och utjämning	85	84	-1	0
Verksamhetens resultat	-18	-3	15	0
Finansiella intäkter	7	7	-0,3	+5
Finansiella kostnader	-8	-7	0	0
Periodens resultat	-18	-3	16	-12,4
Årets resultat	12,4	-	-12,4	0

Kommentar

Kommunens prognostiserade resultat för helår 2025

Årets prognostiserade resultat för helåret är 0 Mkr, vilket även innebär en negativ budgetavvikelse med -12,4, då resultatet är budgeterat till 12,4 Mkr. Nämnderna har en sammanlagt prognostiserat resultat på minus 21 Mkr. Avskrivningar och finansiella intäkter prognostiseras till +8,6 Mkr.

Budgetavvikelser för finansien

Avskrivningar och finansiella intäkter beräknas uppgå till +8,6 Mkr. Avskrivningarna förväntas hamna på +3,6 Mkr då vi förväntar oss att avskrivningarna kommer ge utfall senare än budgeterat på året och därav bli lägre. De finansiella intäkterna prognostiseras till +5 Mkr.

Investeringar

Investeringar Avesta kommun

(Tabell)

Mkr	Utfall	Budget	Aktuell prognos
Kommunstyrelsen	4 395	165 202	0
Bildningsstyrelsen	36	5 075	0
Omsorgsstyrelsen	31	23 430	0
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	305	400	0
Kommunfullmäktige	0	0	0
Summa	4 766	194 107	0

Kommentar

Eftersom det är i början av året är det naturligt att investeringarna ännu inte har tagit full fart. De låga utfallen jämfört med budgeten beror delvis på att många projekt är i planeringsfasen och att större utbetalningar sker senare under året. Kommunstyrelsen har hittills använt 4,3 Mkr av sin budget på 165 Mkr, vilket indikerar en gradvis uppstart. Bildningsstyrelsen och Omsorgsstyrelsen har också relativt små utfall. Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd sticker dock ut genom att ha ett relativt högt utfall på 305 Mkr av en budget på 400 Mkr. Detta beror på en tidig beställning av datorer på grund av komponentbrist, vilket var en strategisk åtgärd för att säkerställa leverans av IT-investeringarna. Det innebär att en stor del av deras budget redan har utnyttjats, och resterande investeringar kommer bli mer begränsade senare under året.

Sammanfattningsvis är den låga investeringsnivån i början av året förväntad, och större utgifter förväntas komma senare under året. Fortsatt uppföljning behövs för att säkerställa att budgeten följs och att eventuella förseningar i investeringsprojekt hanteras effektivt.

Driftredovisning samtliga nämnder

(Tabell)

Nämnd / Styrelse	Budget 2025	Utfall ack period	Avvikelse från budget aktuell prognos
Kommunstyrelsen	207 326	33 607	0
Bildningsstyrelsen	743 086	140 032	0
Omsorgsstyrelsen	684 301	118 104	-21
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	19 454	3 303	0
Kommunfullmäktige	5 520	572	0

Kommentar

Kommunstyrelsen

Resultatet i februari är +6,8 Mkr. Avvikelsen beror främst på upplupna kostnader för vinterväghållning. Fördröjda insatser inom företagshälsovården och överskott inom sociala investeringsfonden som ej flyttats över till bildning och i nuläget påverkar resultatet positivt.

Bildningsstyrelsen

Underskott på -3,9 Mkr orsakas av ej periodiserade fakturor, vilket korrigeras i mars. Försenat bidrag från sociala investeringsfonden påverkar grundskolans resultat men väntas rättas till.

Omsorgsstyrelsen

Underskott på totalt -2,4 Mkr. Kostnaderna ökar inom barnavård, äldreomsorg och försörjningsstöd, i linje med SKR:s prognoser. Fler vård dygn och ökade placeringar, särskilt inom konsulentstödda familjehem (-2 596 tkr), samt högre behov av försörjningsstöd (-521 tkr), bidrar till avvikelsen. Inom vård och omsorg har ökade heltidsanställningar och dubbelbemanning vid komplexa vårdbehov skapat ett underskott (-2 097 tkr). Hemtjänstens personalbehov överstiger budgeten (-1 949 tkr). Underskottet påverkas också av minskade stadsbidrag på 6 Mkr inom vård och omsorg som använts till att täcka lönekostnader för timanställda inom äldreomsorgens och hemtjänsten.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Vid februari månads slut redovisas ett överskott på 376 tkr, med fördelning Avesta +466 tkr, Fagersta +12 tkr och Norberg -102 tkr.

Kommunfullmäktige

Utfallet ligger i linje med budget.

Kommunen som helhet

Prognos budgetavvikelser för styrelserna	-21 Mkr
Prognos budgetavvikelser för finanserna	+8,6 Mkr
Budgeterat årsresultat	12,4 Mkr
Prognos för årets resultat	0 Mkr

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	+6,7 Mkr
Prognos för helår	0 Mkr

De största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Flertal större investeringar.
- Vinterväghållning

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- ”Mjukt” anställningsstopp tills vidare vilket betyder att samtliga rekryteringar diskuteras med förvaltningschef.
- Restriktivitet gällande konferenser och utbildningar.
- Stark ”budgetdisciplin” av samtliga enhetschefer. Planering för åtgärder beroende på årets ekonomiska utveckling.

De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Framtagande av riktlinjer för investeringsprocesser.
- Framtagande av styrmodell.
- Infrastrukturprojekt som är av mycket stor betydelse för Avesta kommun.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	-3,1 Mkr
Prognos för helår	0 Mkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Fritidsanläggningarna är i stort behov av renovering och löpande underhåll som är eftersatt.
- Höga fjärrvärmekostnader för Fritidsenhetens anläggningar, bl.a. ishallarna.
- Gymnasieskolans osäkerhet gällande Interkommunal ersättning (IKE) för elever som kan komma att välja annan kommun samt elever som kan komma från annan kommun och väljer Avesta.

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Anpassning av förskolan vid minskat barnafödande
- Minska antal elever med problematisk frånvaro
- Detaljplanläggning av underhållsplan inom Fritidsenhetens anläggningar

De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Implementering av tvålärareskapet
- Införande av SSPF, (skola, socialtjänst, polis och fritid) i samverkan med omsorgen och polisen.
- Stärka elevernas kunskaper inom matematik och läsförståelse

Omsorgsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	-2,4 Mkr
Prognos för helår	-21Mkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Personalkostnad Omsorgen
- Placeringskostnader
- Försörjningsstöd

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Ser över schemaläggning
- Skolsociala teamet, SSPF (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor).
- FUT-handläggare, arbetsmarknadsinsatser, digitaliserad ansökan

De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Utbildning av specialistundersköterskor, kompetensutvecklingsplaner inom hälso- och sjukvården, omorganisation med ytterligare RE-chef och lägga om verksamhetsansvaret för HS
- Skolsociala teamet, SSPF (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor).
- FUT-handläggare, arbetsmarknadsinsatser, digitaliserad ansökan

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	0,3 Mkr
Prognos för helår	0 Mkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Lägre antal bygglov och därmed minskade intäkter
- Ökade kostnader för IT-system
- Arbetskostnad för att arbeta fram egen hemsida

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Vakanshållning av tjänster tills ökningen sker av bygglov
- Ökning av debiteringsgraden i samband med efterhandsdebitering. För närvarande finns viss underdebitering
- Allmän återhållsamhet kopplat till konferenser, resor och övernattningar i samband med utbildningar.

De 3 största utvecklingsarbeten som pågår för styrelsen just nu är:

- Arbete för att förbättra bemötande, vägledning och rådgivning.
- Översyn av servicedeklarationer och kvalitetsarbetet för att förbättra bemötande, rättssäkerhet och effektiviteten.
- Framtagande av egen hemsida för att förtydliga att vi arbetar mot alla tre kommuner lika mycket.

Kommunfullmäktige

Akkumulerad budgetavvikelse	0,4 Mkr
Prognos för helår	0 Mkr