



Månadsrapport

Avesta kommun

April 2025



AVESTA
KOMMUN

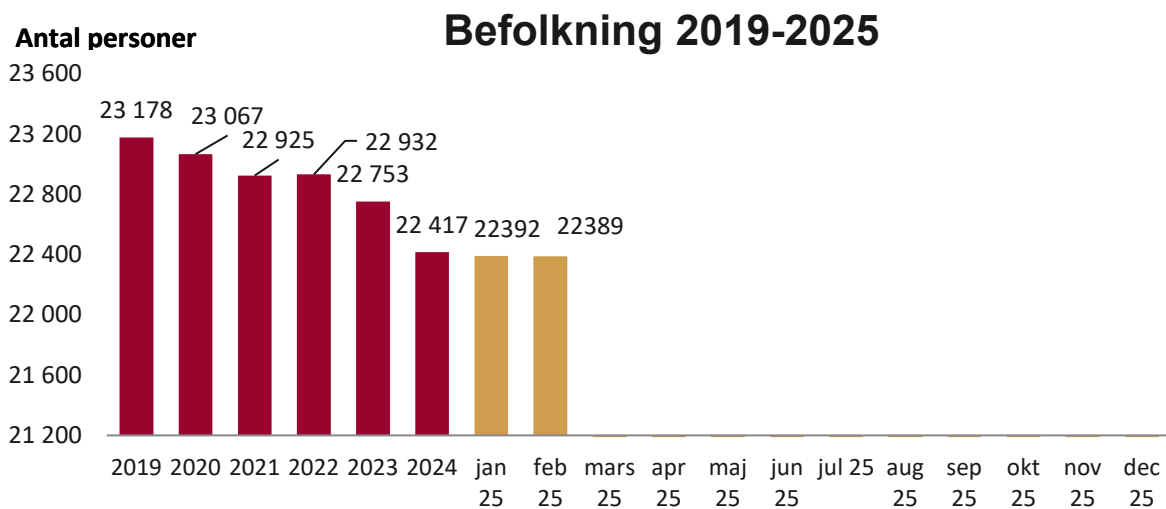
Sammanfattning

Kommunens resultat för perioden januari-april 2025 uppgår till -13,5 mnkr. För samma period 2024 uppgick resultatet till -27,9 Mnkr. Prognosen för året är att resultatet för kommunen kommer uppgå till + 5 mnkr. Styrelsernas prognostiserade resultat är -22 mnkr där omsorgsstyrelsen står för hela underskottet. Resterande styrelser prognostiserar att de kommer ha en ekonomi i balans. Prognosen på finansen är +14,6 mnkr

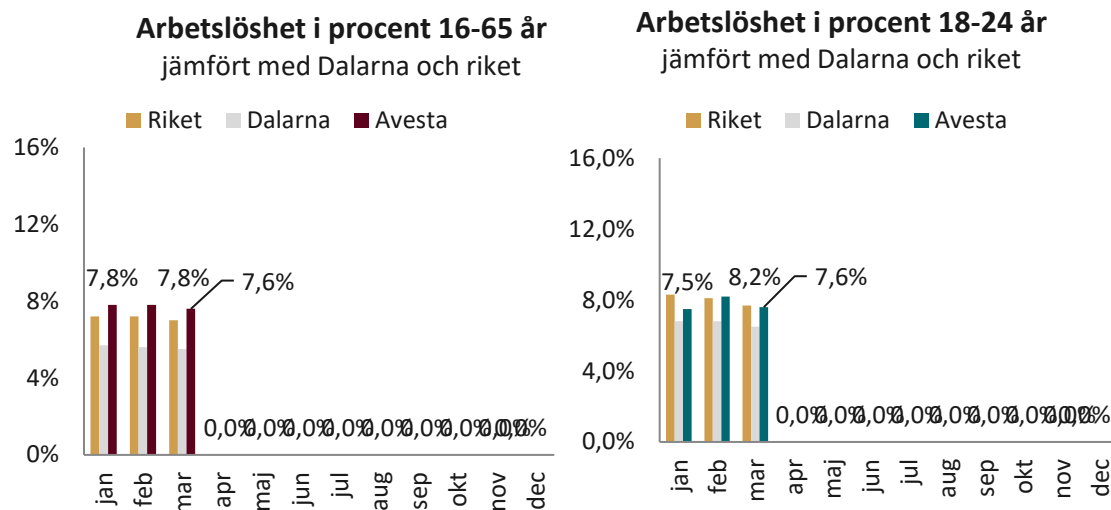
Årsprognos 2025

Styrelser	Prognos mnkr
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	0
Omsorgsstyrelsen	-22
Bildningsstyrelsen	0
V-Dala miljö och bygg	0
Budgetavvikelser styrelser	-22
Finansen	+14,6
Prognos totalt	-7,4
Budgeterat resultat	12,4
Årets resultat	5

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 minskade med 336 personer. Under 2025 har antalet invånare minskat till 22 389 till och med sista februari. 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. Det har dock varit några fler födda under årets första månader jämfört med 2024.



Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 7,6 % i mars. Avestas arbetslöshet är 2,1 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,6 procentenheter högre än riket.

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 7,6 %. Avestas arbetslöshet är 1,1 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,1 procentenheter lägre än riket.

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

Arbetsstillfällena

feb-24	mar-24	apr-24	maj-24	jun-24	jul-24	aug-24	sep-24	okt-24	nov-24	dec-24	jan-25	feb-25
9 872	9 898	9 965	10 043	10 165	10 556	10 425	10 369	10 037	10 022	10 049	9 875	9 864

Statistiken visar antalet sysselsatta personer i åldern 15–74 år efter arbetsställets belägenhet här Avesta kommun, enligt preliminära uppgifter från SCB. Data visar en generell stabil trend i antalet arbetsstillfällen mellan februari 2024 och februari 2025. Även om mindre fluktuationer förekommer från månad till månad, håller sig de övergripande siffrorna inom ett relativt snävt intervall, vilket tyder på en jämn sysselsättningsnivå under denna period.

I februari 2024 uppgick antalet arbetsstillfällen till 9 872, vilket steg till en topp i juli 2024 med 10 566 arbetsstillfällen. Därefter skedde en gradvis nedgång under hösten, med en stabilisering kring 10 000 arbetsstillfällen i november och december. Denna utveckling kan spegla säsongvariationer, där fler tillfälliga jobb skapas under sommaren.

Resultaträkning

Resultaträkning Avesta kommun inklusive prognos för helåret

(Tabell)

Belopp i mnkr	Budget 2025	Utfall	Avvikelse från budget	Aktuell prognos
Verksamhetens intäkter	112	116	4	0
Verksamhetens kostnader	-694	-700	-6	-22
Avskrivningar	-27	-16	11	+4,6
Verksamhetens nettokostnader	-609	-600	9	-17,4
Skatteintäkter	416	418	2	0
Generella statsbidrag och utjämning	169	168	-1	0
Verksamhetens resultat	-22	-14	8	0
Finansiella intäkter	15	14	-1	+5
Finansiella kostnader	-16	-14	2	+5
Periodens resultat	-23	-13	10	-7,4
Årets resultat	12,4		-7,4	+5

Kommentar

Kommunens prognostiserade resultat för helår 2025

Årets prognostiserade resultat för helåret är +5 mnkr, vilket även innebär en negativ budgetavvikelse med -7,4, då resultatet är budgeterat till 12,4 mnkr. Nämnderna har en sammanlagt prognostiserat resultat på - 22 mnkr. Avskrivningar och finansiella intäkter samt kostnader prognostiseras till +14,6 mnkr.

Vi bedömer att prognosen sannolikt kommer att förbättras efter sommaren, främst till följd av att utfallet av lönerörelsen blivit lägre än vad som initialt budgeterades. Detta innebär ett potentiellt lägre kostnadsläge framåt.

Vi avvaktar dock det fortsatta utfallet av löneprocessen innan vi gör några justeringar i prognosen, för att säkerställa att helhetsbilden är komplett och korrekt underlag finns för uppdatering.

Investeringar

Investeringar Avesta kommun

(Tabell)

Tkr	Utfall	Budget	Aktuell prognos
Kommunstyrelsen	7 243	165 202	+96
Bildningsstyrelsen	2 896	23 430	0
Omsorgsstyrelsen	1 464	5 075	0
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	496	400	-96
Kommunfullmäktige	0	0	0
Summa	12 099	194 107	0

Kommentar

Avesta kommuns investeringar ackumulerat per april månad uppvisar en skillnad mellan realiserat utfall och fastställd budget där det totala utfallet på drygt 12 miljoner kronor ligger avsevärt under de budgeterade 194 miljonerna. Kommunstyrelsen sticker ut med ett lågt nyttjande av sin budget detta på grund av att många av investeringarna rör infrastruktur som förväntas utföras under sommarperioden. Även Bildningsstyrelsen och Omsorgsstyrelsen visar skillnader mellan utfall och budget med prognoser som pekar mot att budgetnivåerna förväntas nå framgent. Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd utgör ett undantag med ett utfall som överstiger budgeten vilket resulterar i en negativ prognosavvikelse. Detta då datorer som planerats köpa in ökat tydligt i pris på grund av komponentbrister vilket gör att inköpspriset höjs jämfört mot det budgeterade.

Driftredovisning samtliga nämnder

(Tabell)

Nämnd / Styrelse Tkr	Budget 2025	Utfall ack period	Avvikelse från budget aktuell prognos
Kommunstyrelsen	204 768	68 453	0
Bildningsstyrelsen	748 149	276 644	0
Omsorgsstyrelsen	685 196	233 432	-22 000
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	19 454	3 771	0
Kommunfullmäktige	5 520	-1 321	0

Kommentar

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen resultat uppgår i april månad till + 4,7 mnkr.

Produktionsenheten på teknisk service visar ett överskott + 2,4 mnkr främst beroende på lägre personalkostnader samt högre intäkter för internt utförda arbeten. Reavinst vid försäljning uppgår till +0,8 mnkr. Insatserna för företagshälsovården planeras komma i gång under året, men påverkar just nu resultatet positivt med +0,6 mnkr. Återbetalning från lönenämnden av resultatfördelning 2024 har påverkat resultatet positivt med +0,7 tkr.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerat resultat till och med april är -5,9 mnkr. Periodiserade lönekostnader för resultatenheten Utbildning beräknas balansera under höstterminen, semesterlöneskuld (-1,0 mnkr), och en uppbokad budgeterad kostnad som kommer att regleras under maj månad (1,0 mnkr). Förskolan har ett positivt resultat som beror på högre barnomsorgsintäkter än väntat och att sjukfrånvaron varit hög. Detta har bidragit till minskade kostnader då det har varit svårt att tillsätta vikarier. Fritid har under vinterhalvåret haft höga el- och fjärrvärmekostnader och budgeten för dessa poster beräknas hamna i balans under sommarhalvåret. Måltidsenheten har eftersläpning av intäkter som beräknas återhämtas under senhösten.

Omsorgsstyrelsen

Förvaltningen befinner sig i ett pressat ekonomiskt läge med ett inledande underskott på 2,8 mnkr för 2025. Budgeten var redan från början obalanserad och påverkas nu ytterligare av lågkonjunktur, inflation samt ökade behov inom socialtjänsten och äldreomsorg, i linje med SKR:s prognoser.

Socialtjänsten visar ett överskott på 0,9 mnkr, främst tack vare balans inom personlig assistans och vissa LSS-verksamheter samt ej påbörjade verksamheter. Samtidigt finns underskott kopplade till ökade placeringar av barn och ungdomar samt kostnader för försörjningsstöd och konsulter, till följd av rekryteringsvårigheter. Placeringar ger ett underskott på 4,0 mnkr och försörjningsstöd visar ett minus på 0,9 mnkr. Vård och omsorg redovisar ett underskott på 3,8 mnkr. Kostnadsökningarna beror på fler heltidsanställningar, behov av dubbelbemanning samt förstärkningsturer. Hemtjänsten har särskilt stora kostnadsökningar och visar ett underskott på 3,1 mnkr. Stimulansmedel för 2025 har också minskat jämfört med tidigare och påverkar ekonomin.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Resultatets förbättring från den senaste månaden kan tillskrivas årsfakturering från miljöenheten, vilken genomfördes i enlighet med tidigare prognos. Samtidigt har Plan- och bygg redovisat negativa poster till följd av pågående arbete med översiktsplanerna i Fagersta och Avesta, eftersom detta arbete hanteras utanför den ordinarie budgeten. Dessutom har enheten tidigare uppvisat lägre intäkter som en konsekvens av konjunkturans påverkan på byggsektorn.

Kommunfullmäktige

Utfall och prognos är i linje med budget.

Kommunen som helhet

Prognos budgetavvikelser för styrelserna	-22 mnkr
Prognos budgetavvikelser för finanserna	+14,6 mnkr
Budgerat årsresultat	12,4 mnkr
Prognos för årets resultat	5 mnkr

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	+ 4,7 mnkr
Prognos för helår	0 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Ett flertal större investeringar som kan komma att påverka resultatet under året
- Osäkerhet kring hur stora reavinsterna kommer att bli 2025. Förra året uppgick reavinsterna till 8,1 mnkr, hittills i år är beloppet 0,7 mnkr

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- ”Mjukt” anställningsstopp tills vidare vilket betyder att samtliga rekryteringar diskuteras med, och beslutas av 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:

- Implementering av personalpolitiskt program
- Framtagande av styrmodell
- Infrastrukturprojekt som är av mycket stor betydelse för Avesta kommun. Inriktningsbeslut är fattade för brogårdsbron och kyrkbron.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	-5,9 mnkr
Prognos för helår	0,0 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Fritidsanläggningarna är i stort behov av renovering och löpande underhåll som är eftersatt
- En grundskola med ekonomi i balans

- 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
- Detaljerad 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	- 2,8 mnkr
Prognos för helår	- 22 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Personalkostnad Omsorgen
- Placeringskostnader
- Försörjningsstöd

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Se över schemaläggning – Utredning om arbetstidsförläggning
- Fortsatt utredning inom vård- och omsorgsområdet efter KPMG:s rapport
- 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 resultatansvar och lägga om verksamhetsansvaret för hälso- och sjukvård
- Skolsociala teamet, SSPF (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor)
- Ställa om till ny socialtjänstlagen

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	+0,7 mnkr
Prognos för helår	0 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för nämnden 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
- Kvalitetsarbetet för att förbättra bemötande, rättssäkerhet och effektivitet
- Framtagande av egen hemsida för att förtydliga att vi arbetar mot alla tre kommuner lika mycket

Kommunfullmäktige

Akkumulerad budgetavvikelse	0,5 Mnkr
Prognos för helår	0 Mnkr