



Månadsrapport

Avesta kommun

Juli 2025



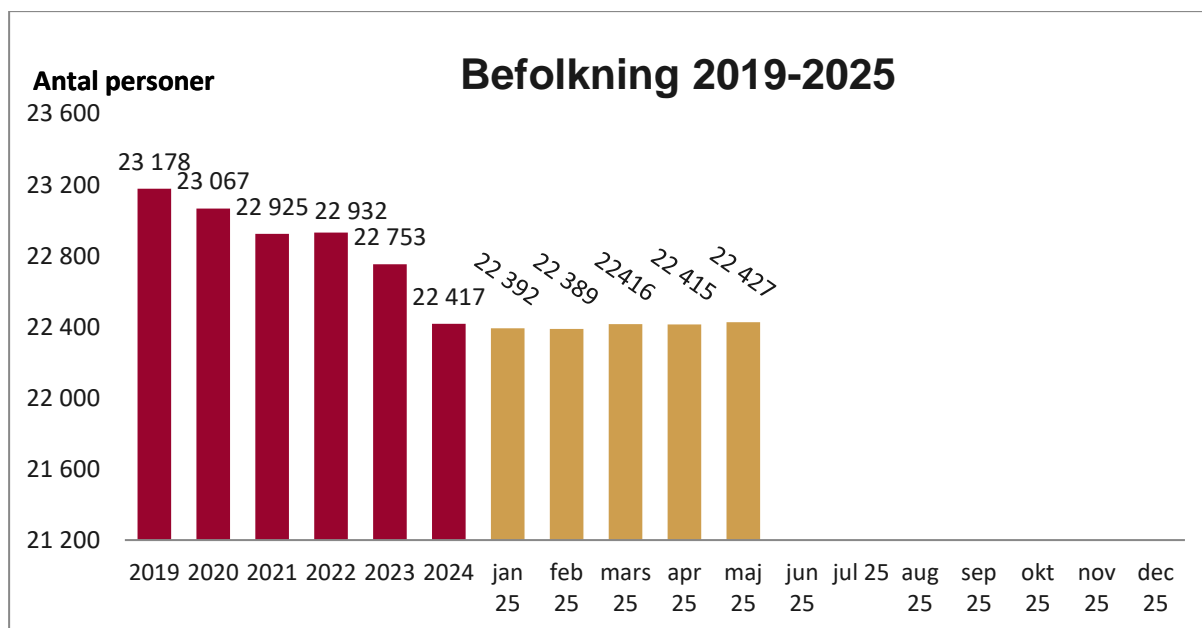
Sammanfattning

Kommunens resultat för perioden januari-juli 2025 uppgår till 43,5 mnkr. För samma period 2024 uppgick resultatet till 8,8 mnkr. Prognosen för året är att resultatet för kommunen kommer uppgå till + 11 mnkr. Styrelsernas prognostiserade resultat är -20 mnkr där omsorgsstyrelsen står för hela underskottet. Resterande styrelser prognostiserar att de kommer ha en ekonomi i balans. Prognosen på finansen är +18,6 mnkr.

Årsprognos 2025

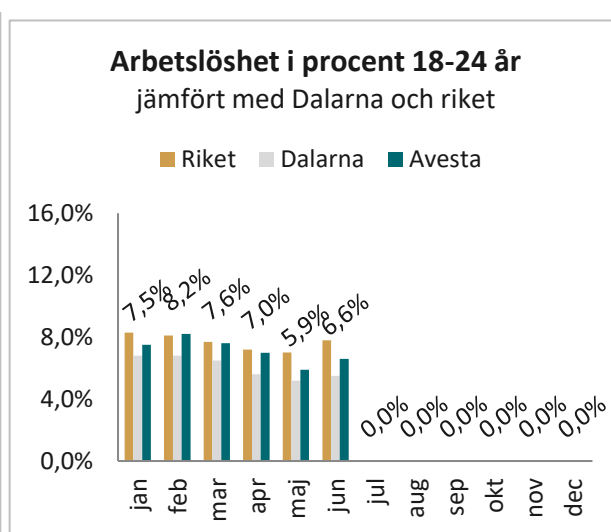
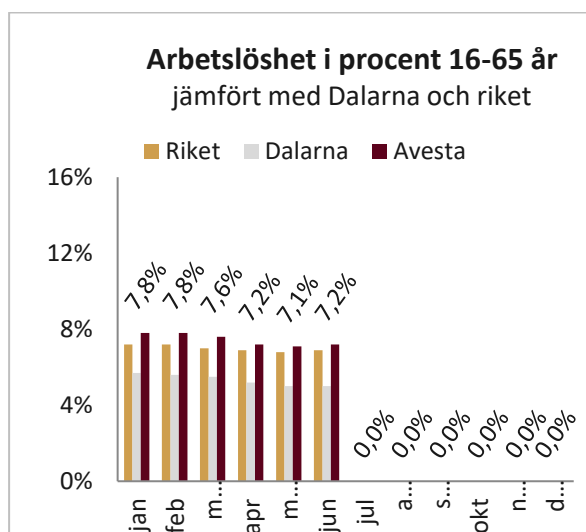
Styrelser	Prognos mnkr
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	0
Omsorgsstyrelsen	-20
Bildningsstyrelsen	0
V-Dala miljö och bygg	0
Budgetavvikelser styrelser	-20
Finansen	+18,6
Prognos totalt	-1,4
Budgeterat resultat	12,4
Årets resultat	11

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 ökat till 22 427 per den sista maj. Det är en befolkningsökning med 10 personer sedan 2024. Inrikes flyttnetto är +64 i år, netto för in- och invandring är -8 samt -2 för justeringar.

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. Befolkningsminskningen visar dock tecken på att stabiliseras under 2025 där vi inte ser en lika drastisk befolkningsminskning som tidigare år.

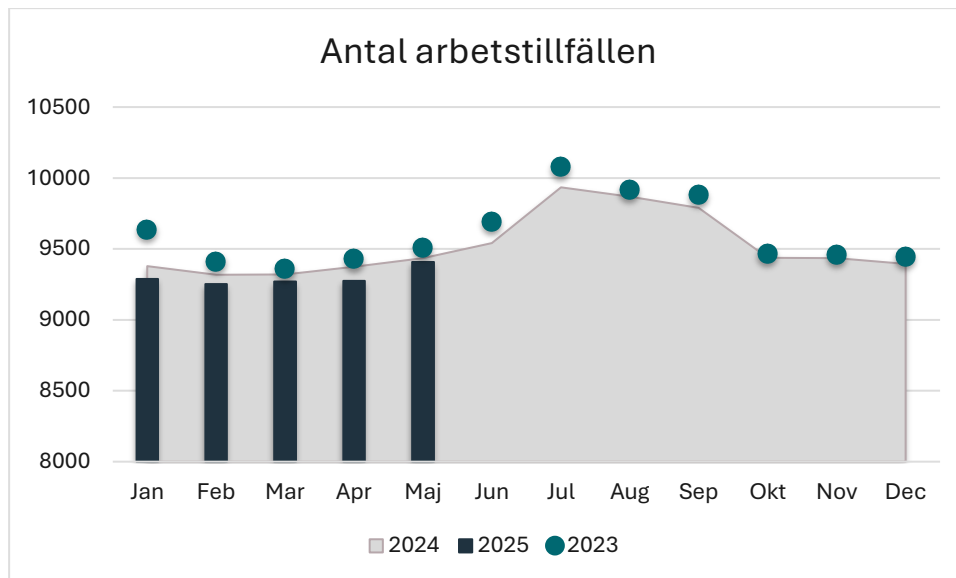


Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 7,2 % i juni. Avestas arbetslöshet är 2,2 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,3 procentenheter högre än riket.

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

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 6,6 %. Avestas arbetslöshet är 1,1 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 1,2 procentenheter lägre än riket.

Arbetsstillfällen



Statistiken visar antalet sysselsatta personer i åldern 15–74 år efter arbetsställets belägenhet i Avesta kommun, enligt preliminära uppgifter från SCB. Data visar en generell stabil trend i antalet arbetsstillfällen mellan maj 2024 och maj 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 diagrammet synliggörs säsongsvariationer, 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	197	199	2	0
Verksamhetens kostnader	-1 147	-1 153	-6	-20
Avskrivningar	-47	-28	19	+5,1
Verksamhetens nettokostnader	-997	-982	15	-14,9
Skatteintäkter	729	730	1	0
Generella statsbidrag och utjämning	296	294	-2	0
Verksamhetens resultat	-29	-42	13	0
Finansiella intäkter	26	27	1	+6,7
Finansiella kostnader	-28	-25	3	+5
Periodens resultat	-27	-44	17	-1,4
Årets resultat	12,4		-13	+11

Kommentar

Kommunens prognostiserade resultat för helår 2025

Årets prognostiserade resultat för helåret är +11 mnkr, vilket även innebär en negativ budgetavvikelse med -1,4 mnkr då resultatet är budgeterat till +12,4 mnkr. Nämnderna har ett sammanlagt prognostiserat resultat på -20 mnkr. Avskrivningar och finansiella intäkter samt kostnader prognostiseras till +18,6 mnkr.

Kommunen som helhet

Prognos budgetavvikelser för styrelserna	-20 mnkr
Prognos budgetavvikelser för finansen	+18,6 mnkr
Budgeterat årsresultat	12,4 mnkr
Prognos för årets resultat	11 mnkr

Investeringar

Investeringar Avesta kommun

(Tabell)

Tkr	Utfall	Budget	Aktuell prognos
Kommunstyrelsen	22 366	165 202	-95 600
Bildningsstyrelsen	10 371	23 430	0
Omsorgsstyrelsen	1 833	5 075	0
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	595	400	+195
Kommunfullmäktige	0	0	0
Summa	35 165	194 107	0

Kommentar

Avesta kommuns investeringar ackumulerat per juli månad uppvisar en skillnad mellan realiserat utfall och fastställd budget där det totala utfallet på drygt 35 mnkr är avsevärt under de budgeterade 194 miljonerna. Kommunstyrelsen har tre investeringsprojekt som kommer flyttas fram till 2026 samt 2027 på totalt 4,4 mnkr då Trafikverket ska bygga dubbelspår. Även Bildningsstyrelsen och Omsorgsstyrelsen visar skillnader mellan utfall och budget med prognoser som pekar mot att budgetnivåerna förväntas nås framgent. Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd utgör ett undantag med ett utfall som överstiger budgeten vilket resulterar i en 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	206 134	112 132	0
Bildningsstyrelsen	754 726	428 323	0
Omsorgsstyrelsen	696 235	405 495	-20 000
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	19 454	6 963	0
Kommunfullmäktige	5 520	2 927	0

Kommentar

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens resultat uppgår i juli månad till + 7,0 mnkr.

Avvikelsen beror bland annat på att insatserna för företagshälsovården inte kommit i gång men planeras under året vilket påverkat resultatet positivt med +1,1 mnkr. Återbetalning från lönenämnden av resultatfördelning 2024 har påverkat resultatet positivt med +0,7 tkr. Offentliga miljöer visar ett överskott på ca 1,5 mnkr, arbetet med genomförande av åtgärder pågår. Reavinst vid försäljning uppgår till +1,6 mnkr.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerat resultat till och med juli är -4,8 mnkr. Resultatet för juli månad beror på periodiserade lönekostnader för RE Utbildning som beräknas balansera under höstterminen. Förskolans positiva resultat beror på högre barnomsorgsintäkter än väntat och att sjukfrånvaron varit hög, vilket bidragit till minskade kostnader då det har varit svårt att tillsätta vikarier. Fritid har under vinterhalvåret haft höga el- och fjärrvärmekostnader som kommer att regleras under sommarhalvåret. Måltidsenheten har eftersläpning av intäkter som återhämtas under senare delen av hösten.

Omsorgsstyrelsen

Förvaltningen har ett ansträngt ekonomiskt läge där vi gick in 2025 med en budget som inte var i balans. SKR redovisar att kostnader för barnvården och äldreomsorg kommer att öka, vilket ligger i linje med förvaltningens underskott och ökade behov. Lågkonjunkturen och inflationen medför ökade kostnader inom flera verksamhetsområden.

Inom vård och omsorg utgör rätten till heltiden den största delen av underskottet tillsammans med förstärkningsturer. Fler medarbetare väljer att arbeta heltid idag än tidigare vilket medför ökad resurstid som blir ofinansierad. Förändring i brukarnas behov som blir mer och mer komplexa kräver dubbelbemanning som medför förstärkningsturer. Vård och omsorg kommer även att få minskade stimulansmedel för 2025 om - 6 mnkr vilket för 2024 användes till personalkostnader. En positiv utveckling har uppmärksamats med minskning av inhyrd personal mot tidigare år.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Resultatet har förbättrats under året på grund av prognostiserad årsfakturering från miljöenheten. Samtidigt har Plan- och byggenheten kostnader till följd av pågående arbete med översiktsplanerna i Avesta och Fagersta. Detta arbete hanteras som beställningar utöver den ordinarie budgeten och regleras i årets resultat gentemot kommunerna. Enheten har tidigare uppvisat lägre intäkter som en konsekvens av konjunkturens påverkan på byggsektorn där förbättring nu sker. Förvaltningen har även kostnader relaterat till IT-system.

Kommunfullmäktige

Utfall och prognos är i linje med budget.

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse + 7,0 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 1,6 mnkr.
- Sammanträdesersättningar inklusive sociala avgifter för kommunstyrelsen är underfinansierade.

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 -4,8 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	+ 0,2 Mnkr
Prognos för helår	- 20 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 RE-chef och lägga om verksamhetsansvaret för hälso- och sjukvård
- Skolsociala teamet, SSPF (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor)
- Ställa om till nya socialtjänstlagen

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	+1,9 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 effektiviteten.
- Framtagande av egen hemsida för att förtydliga att vi arbetar mot alla tre kommuner lika mycket.

Kommunfullmäktige

Akkumulerad budgetavvikelse	0,3 Mnkr
Prognos för helår	0 Mnkr