



Månadsrapport

Avesta kommun

september 2025



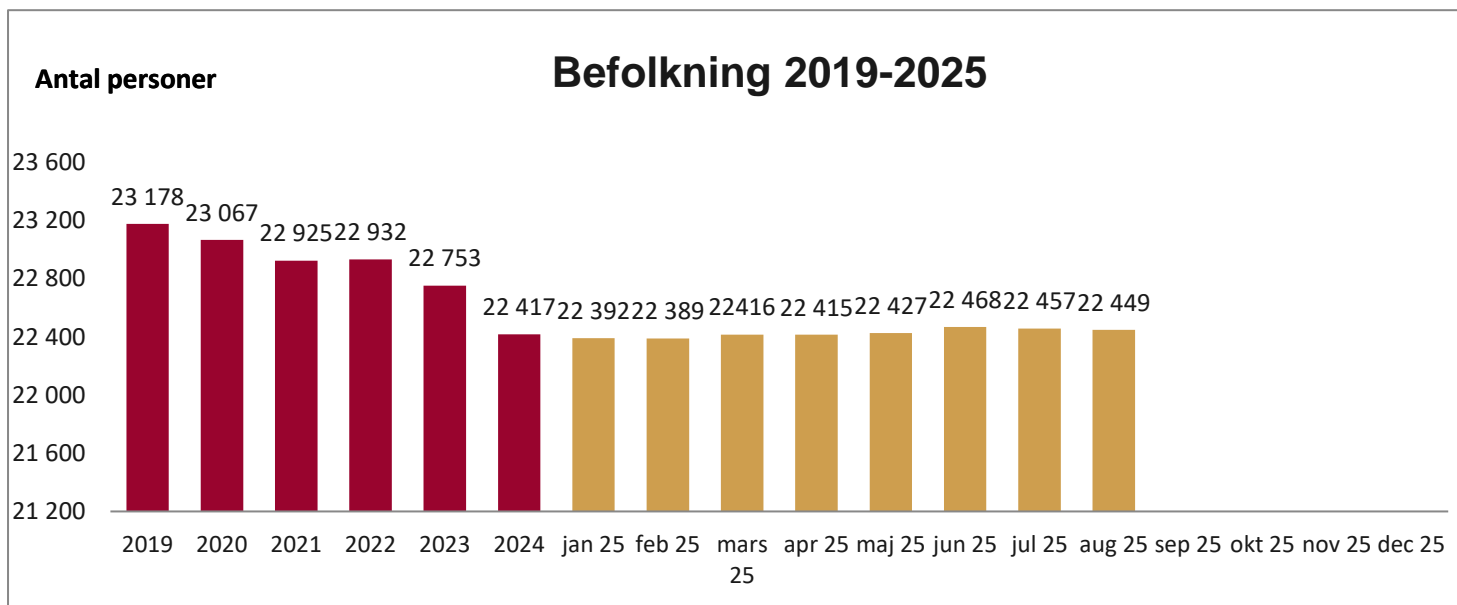
Sammanfattning

Kommunens resultat för perioden januari-september 2025 uppgår till 46,5 mnkr. För samma period 2024 uppgick resultatet till 13,9 mnkr. Prognosen för året är att resultatet för kommunen kommer uppgå till +11,9 mnkr. Styrelsernas prognostiserade resultat är -11,5 mnkr där omsorgsstyrelsen står för hela underskottet. Resterande styrelser prognostiserar att de kommer ha en ekonomi i balans samt V-dala som förväntas generera ett svagt överskott. Prognosen på finanserna är +11 mnkr och den totala prognosen för kommunen är +11,9 mnkr.

Årsprognos 2025

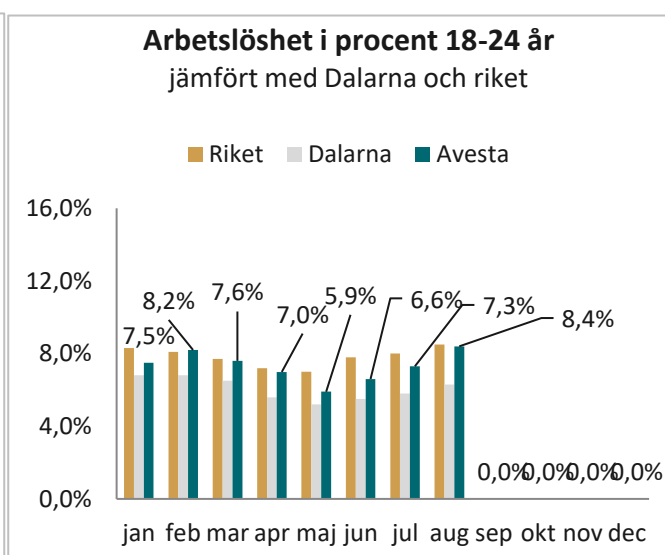
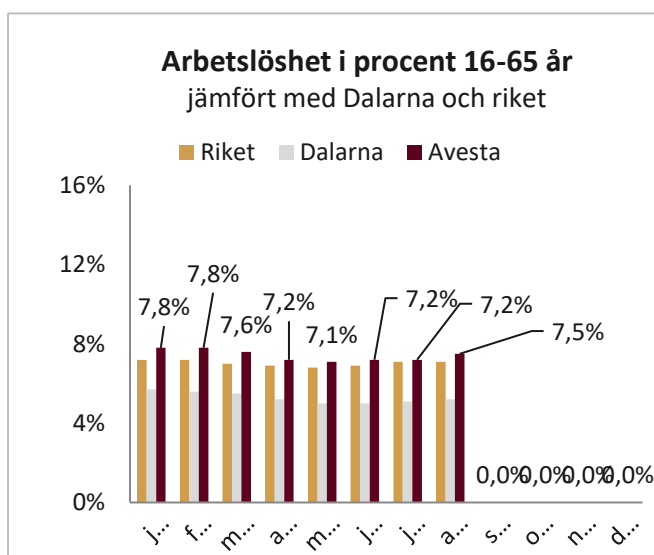
Styrelser	Prognos mnkr
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	0
Omsorgsstyrelsen	-12
Bildningsstyrelsen	0
V-Dala miljö och bygg	+0,5
Budgetavvikelse styrelser	-11,5
Finanserna	+11
Prognos totalt för budgetavvikelse	-0,5
Budgeterat resultat	12,4
Årets resultat (prognos)	11,9

Befolkning



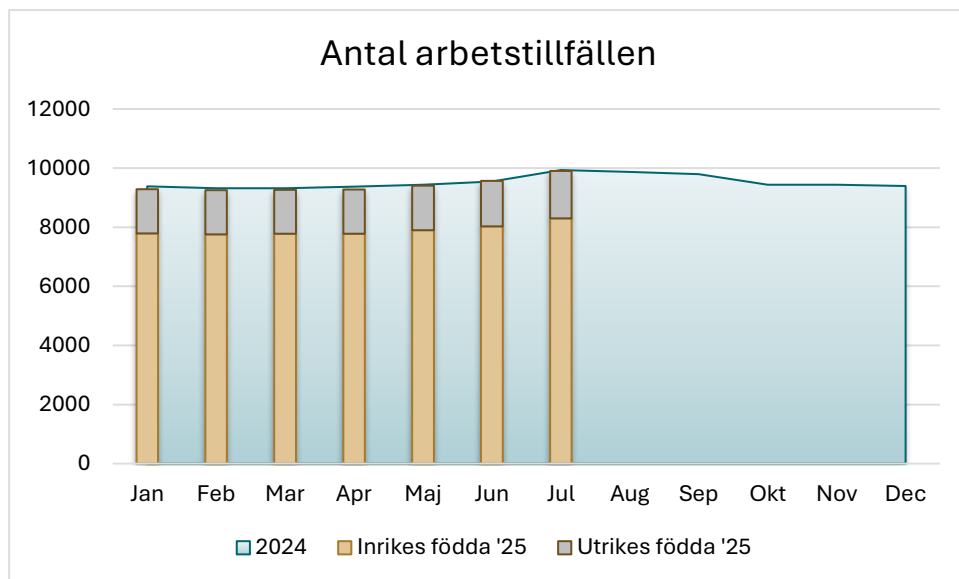
En tydlig nedåtgående trend i befolkningstalet kan ses mellan 2019 och 2024. Antalet invånare har minskat från 23 178 år 2019 till 22 417 år 2024, vilket motsvarar en minskning på 761 personer. Den mest markanta minskningen ses mellan 2023 och 2024, då befolkningen minskade med 336 personer. Under 2025 har antalet invånare ökat till 22 449 per den sista augusti. Det är en befolkningsökning med 32 personer sedan 2024. Inrikes flyttnetto är 85 i år, netto för in- och utvandring är -15.

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 ser en svag befolkningsökning.



Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 7,5 % i augusti. Avestas arbetslöshet är 2,3 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,4 procentenheter högre än riket. Arbetslösheten påverkas av lågkonjunkturer i riket och ligger på en förhållandevis hög nivå. Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 8,4 %. Avestas arbetslöshet är 1,5 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,1 procentenheter lägre än riket.

Arbetstillfällen



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 arbetstillfällen. 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 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	256	257	1	0
Verksamhetens kostnader	-1 480	-1 425	55	-11,5
Avskrivningar	-60	73	-13	+3
Verksamhetens nettokostnader	-1 284	-1 242	43	-8,5
Skatteintäkter	937	935	-2	-15
Generella statsbidrag och utjämning	381	378	-3	0
Verksamhetens resultat	33	71	38	-23,5
Finansiella intäkter	33	34	1	+0,5
Finansiella kostnader	-36	-59	-23	+23,5
Periodens resultat	31	46	15	-0,5
Årets resultat	12,4		-1,9	-0,5

Kommentar

Kommunens prognostiserade resultat för helår 2025

Årets prognostiserade resultat för helåret är -0,5 mnkr, vilket även innebär en negativ budgetavvikelse med -0,5 mnkr då resultatet är budgeterat till +12,4 mnkr. Nämnderna har ett sammanlagt prognostiserat resultat på -11,5 mnkr. Avskrivningar och finansiella intäkter samt kostnader prognostiseras till +11 mnkr.

Kommunen som helhet

Prognos budgetavvikelser för styrelserna	-11,5 mnkr
Prognos budgetavvikelser för finanserna	+11,0 mnkr
Budgeterat årsresultat	12,4 mnkr
Prognos för årets resultat	11,9 mnkr

Investeringar

Investeringar Avesta kommun

(Tabell)

Tkr	Utfall	Budget	Aktuell prognos
Kommunstyrelsen	28 235	165 202	-95 600
Bildningsstyrelsen	12 440	23 430	0
Omsorgsstyrelsen	2 078	5 075	0
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	678	400	+195
Kommunfullmäktige	0	0	0
Summa	43 432	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 43 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	206 356	144 305	0
Bildningsstyrelsen	761 859	554 003	0
Omsorgsstyrelsen	696 867	527 932	-12 000
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	19 454	10 700	500
Kommunfullmäktige	5 520	3 550	0

Kommentar

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen budgetavvikelse uppgår i september månad till + 3,9 mkr. Avvikelsen beror bl. a på att insatserna för företagshälsovården inte kommit i gång men planeras under året vilket påverkat resultatet positivt med +1,3 mkr. Återbetalning från lönenämnden av resultatfördelning 2024 har påverkat resultatet positivt med +0,7 tkr. Offentliga miljöer visar ett överskott på ca + 1,5 mkr, arbetet med genomförande av åtgärder pågår. Reavinst vid försäljning uppgår till + 1,6 mkr.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i september är -3,2 mnkr. Resultatet för september månad beror på periodiserade lönekostnader för RE Utbildning som beräknas balansera under höstterminen. Förskolans positiva resultat beror på ett minskat barnantal och pågående omställning av förskolans organisation, samt högre barnomsorgsintäkter än väntat. Fritid har under vinterhalvåret haft höga el- och fjärrvärmekostnader som delvis har reglerats under sommarhalvåret, samt högre budgeterade intäkter än utfall. För måltidsenheten har livsmedelskostnaden blivit lägre under året än förväntat vilket kommer generera i ett överskott.

Omsorgsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i september är -4,9 mnkr. Omsorgsförvaltningen befinner sig i ett ansträngt ekonomiskt läge. År 2025 inleddes med en budget som inte var i balans, vilket påverkar samtliga verksamhetsområden. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) förväntas kostnaderna för både barnavård och äldreomsorg öka, vilket överensstämmer med förvaltningens underskott och de växande behoven inom dessa områden. Den rådande lågkonjunkturen och den höga inflationen har medfört ökade kostnader inom flera delar av verksamheten. Trots detta börjar de ekonomiska åtgärder som har införts för att hantera underskottet ge viss effekt, vilket är ett viktigt steg mot en mer hållbar ekonomi

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse i september är +1,3 mnkr. Resultatet förbättrades tidigare i huvudsak på grund av prognostiserad årsfakturering från miljöenheten, vakanta tjänster och externa intäkter. De senaste månaderna har rekrytering skett, vilket minskat överskottet. 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 viss förbättring nu sker.

Kommunfullmäktige

Utfall och prognos är i linje med budget.

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	+ 3,9 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 mkr, hittills i år är beloppet 1,6 mkr.
- 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.
- Infrastrukturprojekt som är av mycket stor betydelse för Avesta kommun. Inriktningsbeslut är fattade för Brogårdsbron och Kyrkbron.
- Upphandling av nytt ekonomisystem

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	-3,3 mkr
Prognos för helår	0,0 mkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Fritidsanläggningarna är i stort behov av renovering och löpande underhåll som är eftersatt.
- En grundskola med ekonomi i balans.
- Antalet placerade barn från andra kommuner i familjehem.

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	- 4,8 Mkr
Prognos för helår	- 12 Mkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Personalkostnad Omsorgen
- Placeringskostnader
- Försörjningsstöd

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Verkställa beslut om att införa delade turer vid behov under helger samt verka för ett lokalt kollektivavtal för ständig helgtjänstgöring.
- Fortsatt utveckling inom vård- och omsorgsområdet med utgång i KPMG:s rapport
- FUT-handläggare, arbetsmarknadsinsatser, digitaliserad ansökan

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

- Utbildning av specialistundersköterskor samt kompetensutvecklingsplaner inom hälso- och sjukvården.
- Skolsociala teamet, SSPF (samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor)
- Ställa om till ny socialtjänstlagen
- mellan skola, socialtjänst, polis och fritidssektor)
- Ställa om till nya socialtjänstlagen

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	+1,3 mnkr
Prognos för helår	+0,5 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	0,6 Mnkr
Prognos för helår	0 Mnkr