



Månadsrapport

Avesta kommun

Oktober 2025



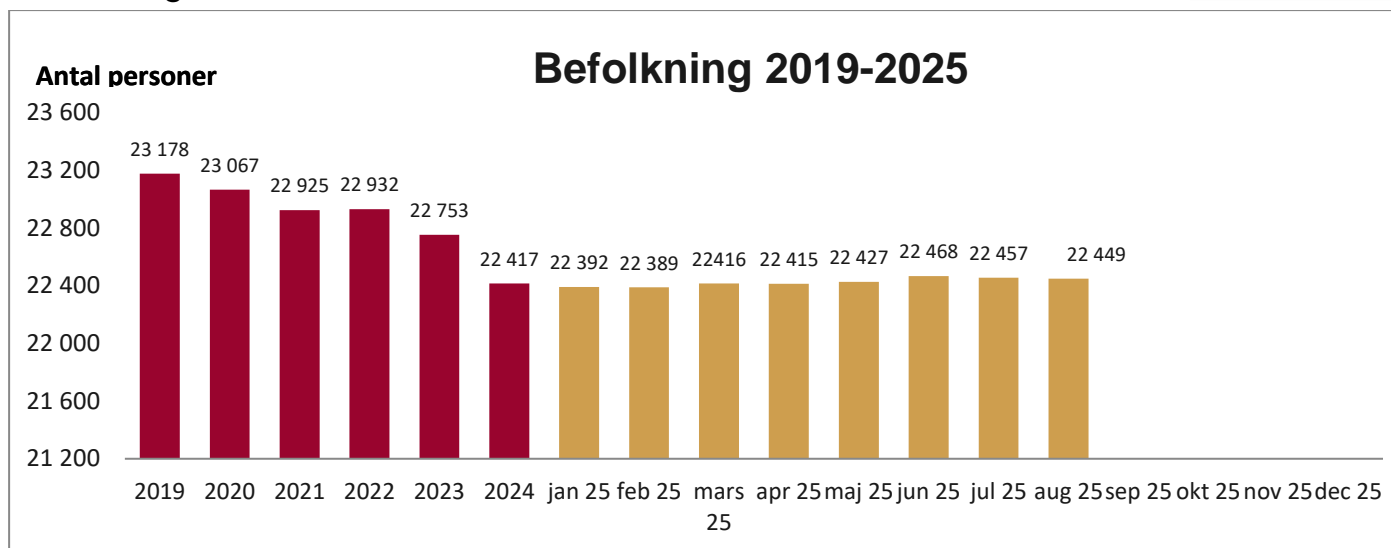
Sammanfattning

Kommunens resultat för perioden januari-oktober 2025 uppgår till 32,0 mnkr. För samma period 2024 uppgick resultatet till 8,7 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

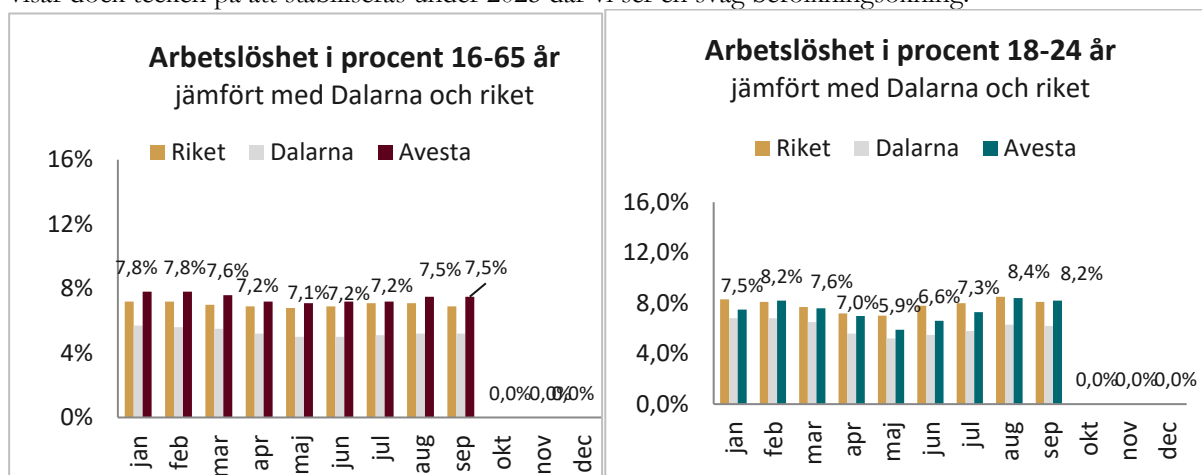
Styrelser	Prognos mnkr
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	-4
Omsorgsstyrelsen	-8
Bildningsstyrelsen	0
V-Dala miljö och bygg	+0,5
Budgetavvikelse styrelser	-11,5
Finanserna	+11
Prognos totalt för budgetavvikelse	-0,5
Budgeterat resultat	12,4
Årets resultat (prognos)	11,9

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.

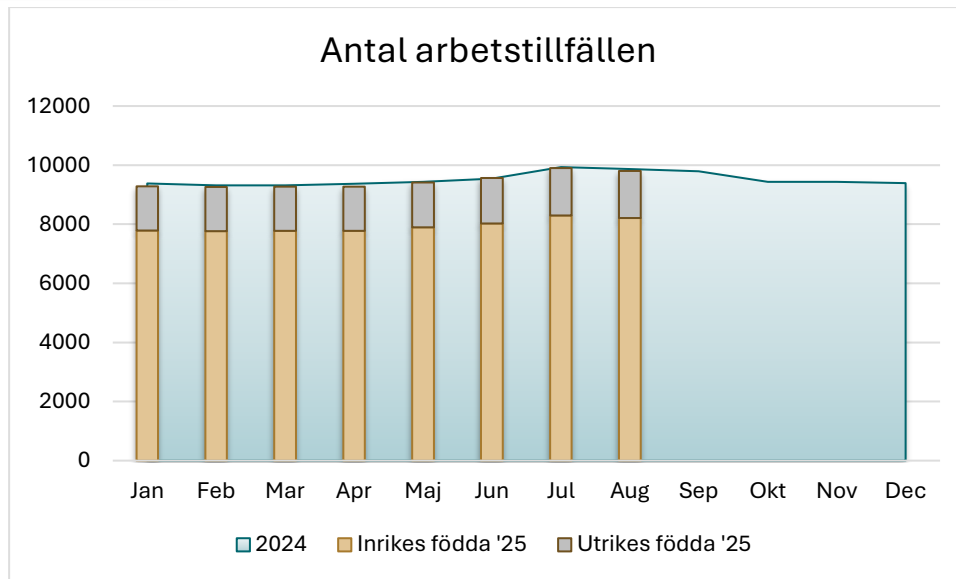


Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 7,5 % i september. Avestas arbetslöshet är 2,3 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,6 procentenheter högre än riket.

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

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 8,2 %. Avestas ungdomsarbetslöshet är 2 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,1 procentenheter lägre än riket.

Arbetsstillfällena



Antalet arbetsstillfällena har under 2024 legat på en relativt stabil nivå mellan cirka 9 300 och 9 900. En mindre ökning ses under sommarmånaderna, med en topp i juli på 9 934 arbetsstillfällena, följt av en viss nedgång mot årets slut. Denna variation tyder på en viss säsongsbetoning i arbetsmarknaden. För 2025 års preliminära data (januari–augusti) visar siffrorna på en liknande nivå som föregående år, med en svag uppgång fram till sommaren. Antalet arbetsstillfällena för inrikes födda ökade från 7 789 i januari till 8 211 i augusti, medan utrikes födda ökade från 1 496 till 1 589 under samma period. Det innebär att båda grupperna uppvisat en stabil men svagt positiv utveckling med anledning av säsongsvariationer. Sammantaget tyder utvecklingen på en fortsatt stabil arbetsmarknad med små månatliga variationer bland både inrikes och utrikes födda under 2025 jämfört med samma period föregående år.

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 budgetavvikelse för styrelserna	-11,5 mnkr
Prognos budgetavvikelse 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	36 508	165 202	-95 600
Bildningsstyrelsen	13 714	23 430	0
Omsorgsstyrelsen	2 218	5 075	0
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	878	400	+500
Kommunfullmäktige	0	0	0
Summa	53 318	194 107	-95 100

Kommentar

Avesta kommuns investeringar ackumulerat per oktober månad uppvisar en skillnad mellan realiserat utfall och fastställd budget där det totala utfallet på drygt 53 mnkr är betydligt lägre än budgeterat 194 miljoner kronor. Kommunstyrelsen har tre investeringsprojekt som kommer flyttas fram till 2026 samt 2027 på totalt 4,4 mnkr då Trafikverket ska bygga dubbelspår. Även renovering av en av broar har skjutits fram från hösten 2025 till kommande år. Bildningsstyrelsen och Omsorgsstyrelsen visar skillnader mellan utfall och budget med prognoser som pekar mot att investeringsnivåerna 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 samt att de i samband med revidering av investeringsriktlinjerna nu kommer kunna ta deras nya hemsida som en immateriell anläggningstillgång.

Driftredovisning samtliga nämnder

(Tabell)

Nämnd /Styrelse Tkr	Budget 2025	Utfall ack period	Avvikelse från budget aktuell prognos
Kommunstyrelsen	206 356	161 745	-4 000
Bildningsstyrelsen	761 859	625 649	0
Omsorgsstyrelsen	696 867	585 692	-8 000
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	19 454	12 688	500
Kommunfullmäktige	5 520	4 077	0

Kommentar

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i oktober är +4,0 mnkr. Avvikelsen beror bland annat på att insatserna för företagshälsovården inte kommit i gång men planeras under hösten vilket påverkat resultatet positivt med +1,4 mnkr. Återbetalning från lönenämnden av resultatfördelning 2024 har påverkat resultatet positivt med +0,7 tkr. Offentliga miljöer visar ett överskott på ca + 1,1 mnkr, arbetet med genomförande av åtgärder pågår. Reavinst vid försäljning uppgår till + 1,7 mnkr. Tillväxt Avesta visar ett underskott på -4,8 mnkr främst beroende på högre kostnader för väghållning än budgeterat.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i oktober är -5,7 mnkr. Resultatet för oktober månad beror dels på att den övergripande resultatenheten RE Utbildning har ett högre utfall än budget. Det utgörs av högre kostnader än budgeterat för skolskjuts och program/IT-kostnader samt interkommunal ersättning för grundskola. Förskolans positiva resultat beror på ett minskat barnantal och pågående omställning av förskolans organisation, samt högre barnomsorgsintäkter än väntat. Fritid har under våren haft höga el- och fjärrvärmekostnader som delvis har reglerats under sommaren 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 oktober är -4,8 mnkr. Omsorgsförvaltningen befinner sig i ett ansträngt ekonomiskt läge. År 2025 inleddes med en ekonomi som pekade på stora underskott vid årets slut, vilket påverkar samtliga verksamhetsområden. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) förväntas kostnaderna för både barnavård och äldreomsorg öka i år och framåt, vilket överensstämmer med förvaltningens underskott och de växande behoven inom dessa områden. Socialtjänsten redovisar ett överskott främst på grund av försenad LSS-uppstart och statliga bidrag, men har underskott inom placeringar och försörjningsstöd. Inom vård och omsorg är underskottet stort till följd av rätten till heltid, ökade personalbehov och minskade statsbidrag. Trots svårigheterna börjar vidtagna åtgärder ge viss effekt och bedöms bidra till en mer hållbar ekonomi på sikt.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse i oktober är +1,8 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 konjunktorens påverkan på byggsektorn där viss förbättring nu sker.

Kommunfullmäktige

Utfall och prognos är i linje med budget.

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse + 4,0 mnkr

Prognos för helår - 4,0 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Ökade kostnader för väghållning och skötsel av parker och grönytor
- Högre drift- och underhållskostnader för kommunens fastigheter
- Ökade kostnader för drift och service kopplat till kommunstyrelsens verksamheter

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.
- Förstärkt hållbarhetsarbete utifrån kommunens medverkan i ett FORMAS-projekt och som en av 48 deltagande kommuner i Viable Cities.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse -5,7 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.
- 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 mnkr
Prognos för helår	- 8 mnkr

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 införa 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

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	+1,8 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	0,5 Mnkr
Prognos för helår	0 Mnkr