



Månadsrapport

Avesta kommun

juli 2026



Sammanfattning

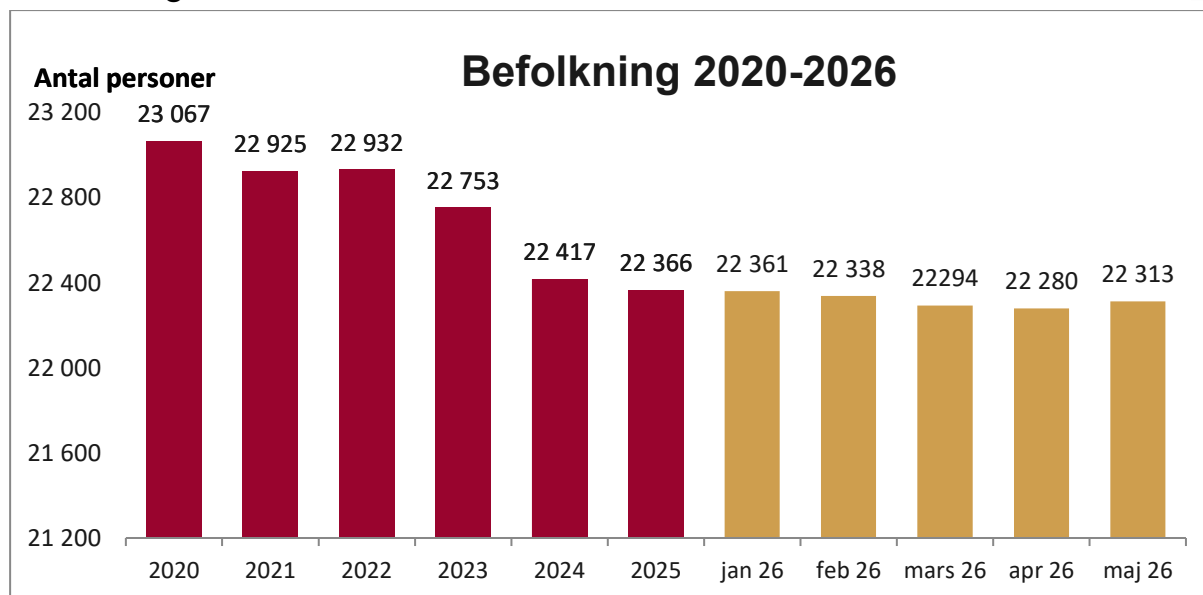
Kommunens resultat för perioden januari-juli 2026 uppgår till 2,6 mnkr. För samma period 2025 uppgick resultatet till 43,5 mnkr. Förra året fanns ett överskott på 12,3 mnkr för finanserna för perioden, i år är det ett resultat för perioden med -18,8 mnkr.

Styrelsernas prognostiserade resultat är -13 mnkr. Omsorgsstyrelsen prognostiserar ett underskott på 10 mnkr och bildningsstyrelsen ett underskott på -3 mnkr. Övriga styrelser prognostiserar att de kommer ha en ekonomi i balans. Prognosen på finanserna är -12 mnkr och den totala prognosen för kommunen är -19,8 mnkr.

Årsprognos 2026

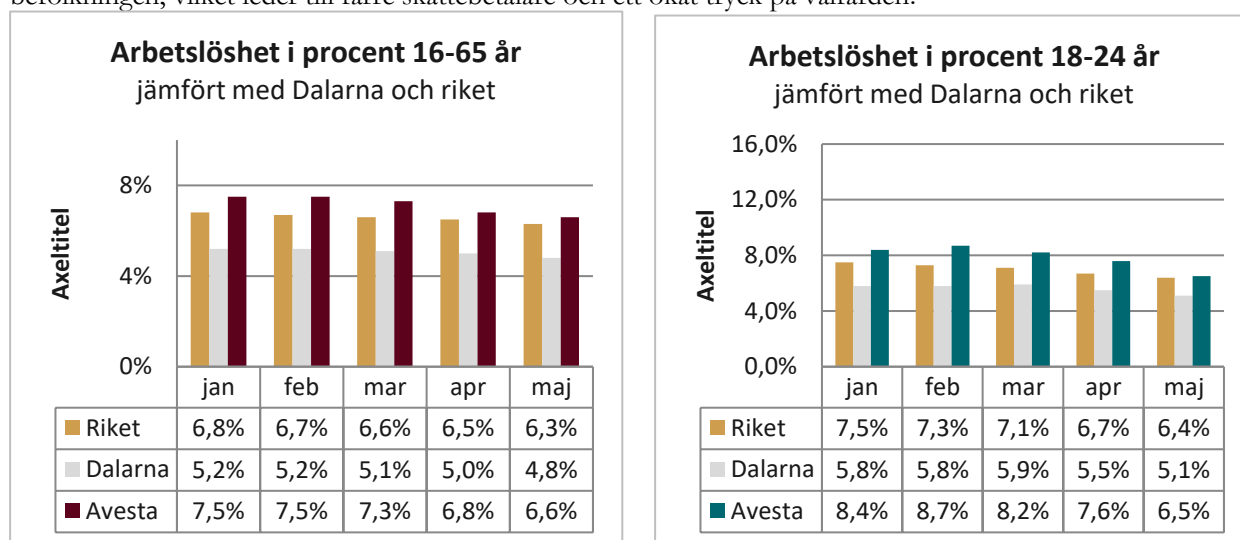
Styrelser	Prognos mnkr
Kommunfullmäktige	0
Kommunstyrelsen	0
Omsorgsstyrelsen	- 10
Bildningsstyrelsen	- 3
V-Dala miljö och bygg	0
Budgetavvikelser styrelser	-13
Finanserna	-12
Prognos totalt för budgetavvikelse	0
Budgeterat resultat	5,2
Årets resultat (prognos)	-19,8

Befolkning



En nedåtgående trend i befolkningstalet kan ses mellan 2020 och 2025. Antalet invånare har minskat från 23 067 år 2020 till 22 366 år 2025, vilket motsvarar en minskning på 701 personer. I maj 2026 uppgår befolkningen till 22 313 vilket är en ökning mot förgående månad på +33 personer men en minskning sedan årsskiftet med 53 personer.

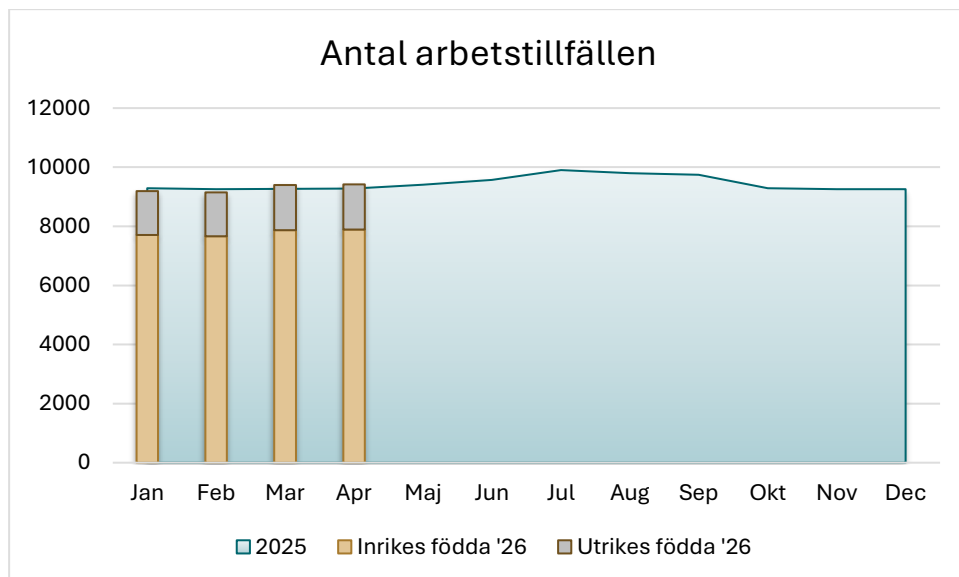
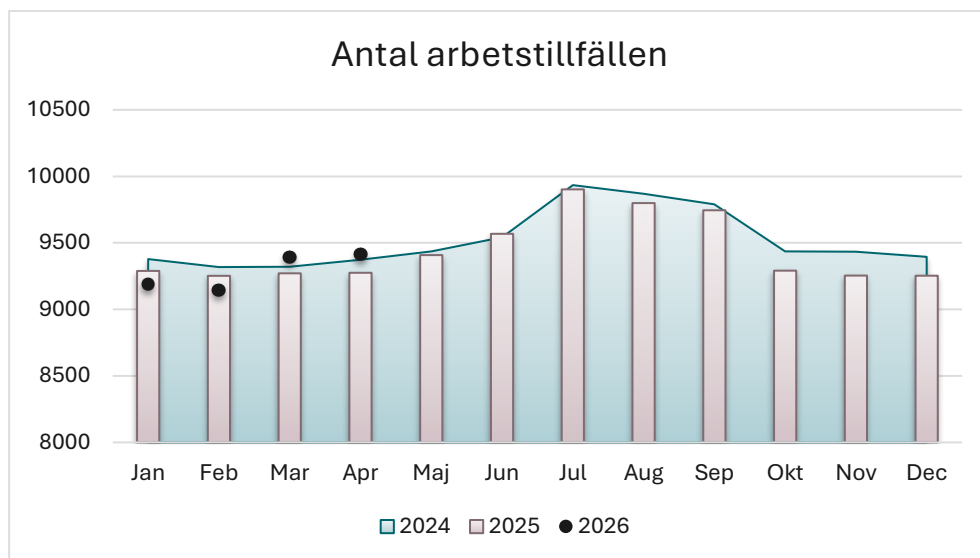
Befolkningsminskning i kombination med lågt barnafödande och en åldrande befolkning skapar märkbara demografiska utmaningar. När fler flyttar ut än in och födelsetalen sjunker, minskar den arbetsföra befolkningen, vilket leder till färre skattebetalare och ett ökat tryck på välfärden.



Arbetslöshet för åldersgruppen 16–65 år uppgår till 6,6 % i maj. Avestas arbetslöshet är 1,8 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,3 procentenheter högre än riket.

Arbetslöshet för åldersgruppen 18-24 år, i Avesta kommun uppgår till 6,5 % i maj. Avestas ungdomsarbetslöshet är 1,4 procentenheter högre jämfört med Dalarna och 0,1 procentenheter högre än riket.

Arbetsstillfällen



Statistiken visar en ökning av antal arbetsstillfällen i april 2026 jämfört mot tidigare år samt förgående månad.

Resultaträkning

Resultaträkning Avesta kommun inklusive prognos för helåret

(Tabell)

Belopp i tkr	Budget 2026	Utfall	Avvikelse från budget	Aktuell prognos
Verksamhetens intäkter	201 278	208 155	6 877	0
Verksamhetens kostnader	-1 195 467	-1 215 227	-19 760	-13 000
Avskrivningar	-39 314	-30 215	9 099	0
Verksamhetens nettokostnader	-1 033 503	-1 037 287	-3 784	-13 000
Skatteintäkter	745 981	737 300	-8 680	-16 000
Generella statsbidrag och utjämning	300 950	301 116	166	0
Verksamhetens resultat	13 428	1 130	-12 298	- 29 000
Finansiella intäkter	27 061	24 594	-2 467	0
Finansiella kostnader	-22 881	-23 094	-214	+ 4 000
Periodens resultat	17 608	2 629	-14 979	0
Årets resultat	5 200			-19 800

Kommentar

Kommunens prognostiserade resultat för helår 2026

Årets prognostiserade budgetavvikelse för helåret är -25 mnkr, vilket innebär att årets resultat prognosticeras till -19,8 mnkr. Nämnderna har ett sammanlagt prognostiserat resultat på -13 mnkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag, avskrivningar samt finansiella intäkter och kostnader prognostiseras till -12 mnkr.

Förvaltningarnas prognostiserade resultat för helår 2026

Kommunstyrelsen och Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd har en prognos om 0.

Omsorgsstyrelsen prognos är -10 mnkr i juli eftersom kostnadsutvecklingen inom framför allt vård och omsorg blivit betydligt högre än tidigare beräknat.

Bildningsstyrelsen prognos är -3 mnkr.

Budgetavvikelser för finanserna samt prognos för helår 2026

Skatteunderlagsprognosen som kom i april visar en lägre skatteunderlagstillväxt under år 2026 än tidigare prognosticerat, med -16 mnkr från prognos vid budgettillfället. Hittills i år visar skatteintäkter och generella statsbidrag en avvikelse med -11,9 mnkr jämfört med budget. De finansiella kostnaderna och intäkterna är på en lägre nivå än budgeterat med - 2,7 mnkr. Denna del kommer att hämtas igen och prognosen för övriga delar på finanserna än skatteintäkter och generella statsbidrag är +4 mnkr. Totalt är prognosen för finanserna -12 mnkr för 2026.

Kommunen som helhet

Prognos budgetavvikelser för styrelserna	-13 mnkr
Prognos budgetavvikelser för finanserna	-12 mnkr
Budgeterat årsresultat	5,2 mnkr
Prognos för årets resultat	-19,8 mnkr

Investeringar

Investeringar Avesta kommun

(Tabell)

mnkr	Utfall	Budget	Aktuell prognos
Kommunstyrelsen	33	134,6	0
Bildningsstyrelsen	10	26,1	0
Omsorgsstyrelsen	1	4,1	0
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	0	1	0
Kommunfullmäktige	0	0	0
Summa	44	165,8	0

Kommentar

Det totala utfallet uppgår till 44 mnkr jämfört med en budget på 165,8 mnkr. Den aktuella prognosen är en budgetavvikelse på 0 mnkr, vilket innebär att verksamheterna i nuläget bedömer att budget kommer att hållas och att planerade investeringar förväntas genomföras under året. Utfallet hittills under året är begränsat i förhållande till den totala budgeten, vilket är naturligt då flera investeringar planeras att genomföras senare under året.

Driftredovisning samtliga nämnder

(Tabell)

Nämnd /Styrelse mnkr	Budget 2026	Utfall ack period	Avvikelse från budget aktuell period
Kommunstyrelsen	221,6	118,9	+ 10,4
Bildningsstyrelsen	786,9	448,0	- 1,6
Omsorgsstyrelsen	731,5	430,3	- 6,6
Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd	20,3	8,5	+ 0,9
Kommunfullmäktige	6,0	2,7	+ 0,7

Kommentar

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i juli månad till + 10,4 mnkr.

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat för juli månad. Utfallet förklaras främst av erhållna statsbidrag som inte budgeterats, vilka haft en positiv påverkan. Resultatet har även stärkts av vissa engångsposter, såsom reavinst vid försäljning och återbetalning från lönenämnden. Verksamheten inom offentliga miljöer visar samtidigt ett överskott, och arbete med planerade åtgärder pågår fortsatt. Vidare bidrar projektmedel som ännu inte upparbetats till det positiva utfallet under perioden.

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i juli månad till - 1,6 mnkr. Elkostnader och uppkomna reparationer på fritid beräknas gå med ett underskott på helår då det är svårt att komma ikapp underhållsskulden.

Kulturenheten har också fått oplanerade reparationer som tillsammans med högre personalkostnader under vår och sommar bidragit till nuvarande underskott. Utöver detta går livsmedelskostnader över budget för måltidsenheten.

Omsorgsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse i juli är -6,6 mnkr. Socialtjänsten redovisar ett överskott om 2,1 mnkr, medan Vård och omsorg har en negativ avvikelse om 8,6 mnkr, främst till följd av höga kostnader för overtid, sjukfrånvaro och inhyrd personal. Förvaltningen har under året erhållit cirka 28 mnkr i statliga bidrag, vilket bidrar till finansieringen men samtidigt medför osäkerhet då medlen i huvudsak är kortsiktiga. Forsatt fokus ligger på kostnadskontroll, bemanningsplanering och uppföljning av externa finansieringsmedel.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse i juli är +0,9. Avvikelsen jämfört med mars förklaras av att årsavgifter inom miljö fakturerats senare än budgeterat. Avestas förbättrade utfall från föregående månadsrapport har förbättrats av prognostiserad fakturering. Det totala överskottet hänförs främst till lägre personalkostnader under årets början.

Kommunfullmäktige

Utfall och prognos är i linje med budget.

Kommunfullmäktige

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

Kommunstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	+ 10,4 mnkr
Prognos för helår	0 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Flertal större investeringar och tillhörande driftkostnader
- Höga drift- och underhållskostnader för kommunens fastigheter, gator och vägar
- Ökade drift- och investeringskostnader inom IT

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

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

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

- Hitta rätt organisation för Tillväxt Avesta och fördelningen under näringslivschefen
- Behov av mer markköp för att på sikt kunna möta fler företagsetableringar
- Upphandling av nytt ekonomisystem

Bildningsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	-1,6 mkr
Prognos för helår	-3,0 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 och gymnasium 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
- Öka trygghet och studiero i skolorna med samordnade insatser
- Stärka elevernas kunskaper inom matematik och läsförståelse

Omsorgsstyrelsen

Akkumulerad budgetavvikelse	- 6,6 mnkr
Prognos för helår	- 10 mnkr

De 3 största ekonomiska utmaningarna för styrelsen just nu är:

- Ökad andel äldre och volymökning inom äldreomsorgen
- Placeringskostnader med oförutsedda kostnader
- Kommunala aktivitetsansvaret som träder i kraft hösten 2026

De 3 största åtgärderna för styrelsen just nu är:

- Verkställa beslut om att införa och implementera lokalt kollektivavtal för ständig helgtjänstgöring
- Arbeta med åtgärder för budget i balans
- Följa upp budget samt eventuella avvikelser per verksamhet

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

- Utbildning av specialistundersköterskor samt kompetensutvecklingsplaner inom hälso- och sjukvården.
- Ställa om till nya socialtjänstlagen
- Utveckla insatser inom arbetsmarknadsenheten för att möta det krav som finns i och med det kommunala aktivitetskravet för att möta det krav som finns i och med det kommunala aktivitetskravet.

Västmanland-Dalarna miljö- och byggnadsnämnd

Akkumulerad budgetavvikelse	+0,9 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:

- Framtagande av egen hemsida för att förtydliga att vi arbetar mot alla tre kommuner lika mycket.
- Översyn av e-tjänster så att fler ärenden kan hanteras helt digitalt för att underlätta både för den sökande och minska handläggningstiden.
- Kvalitetsarbetet för att förbättra informationen om hur vår myndighetsutövning går till så att de som möter oss i vår myndighetsutövning bättre vet vad som förväntas av dem, vilka tider handläggningen tar och hur de bäst kan göra rätt från början