

Månadsrapport Februari 2023

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	3
Demografi, omvärld och påverkan i Västerås stad	4
Befolkningsutveckling	4
Omvärlden och ekonomi.....	4
Skatter, generella statsbidrag och utjämning	4
Arbetsmarknaden	4
Sjukfrånvaro	5
Ekonomisk utveckling	6
Prognos 2022	6
Nämndernas resultat och prognos	7
Investeringar.....	9
Finansiella rapporter	10
Resultaträkning.....	10
Utfall per nämnd.....	11

Sammanfattning

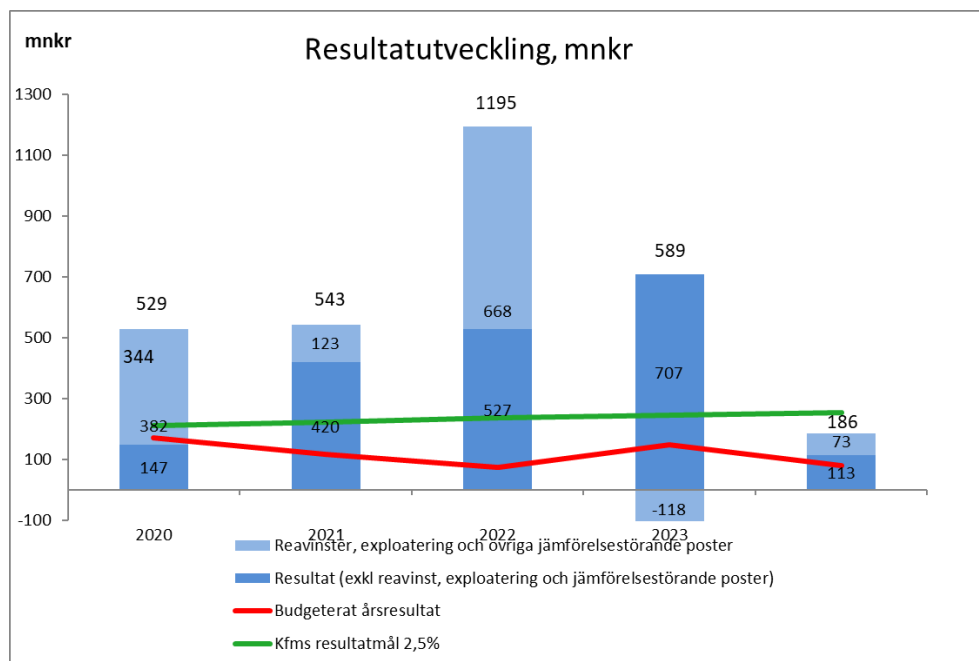
Årets prognos 186 mnkr, 1,8 % av skatter och generella statsbidrag (budget 80 mnkr, 0,8 %).

Prognos exklusive jämförelsestörande poster 113 mnkr, 1,1 %.

Årets investeringsprognos 1 622 mnkr (budget 1 954 mnkr), utfall vid utgången av februari 92 mnkr.

Prognos mot budget

- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning +94 mnkr
- Realisationsvinster anläggningar +19 mnkr
- Nämnderna sammantaget +39 mnkr exklusive realisationsvinster och leasingresultat.
- Finansnetto +28 mnkr



Prognosen för året är per februari 186 mnkr, 1,8 % av skatter, utjämning och generella statsbidrag.

Demografi, omvärld och påverkan i Västerås stad

Befolkningsutveckling

Befolkningsprognosen som budgeten bygger på är en befolkning på 160 318 i slutet av 2023, vilket innebär en ökning med 1 665 personer jämfört med 2022. Ökningen i januari var 46 personer vilket är lägre än om utvecklingen följt kurvan för befolkningsökningen de senaste 20 åren. Den nya befolkningsprognosen från mars 2023 har en lägre ökning för helåret med 1 588 personer. Det skulle innebära en befolkning på 160 241 per den 31 december 2023.

Omvärlden och ekonomi

Riksbanken höjde den 9 februari styrräntan till 3,0 %, vilket var i linje med förväntningarna. Inflationen har fortsatt uppåt. Samtidigt har det tillkommit en oro kring banksektorn utifrån problemen med amerikanska regionala banker och schweiziska storbanken Credit Suisse. Osäkerheten är stor kring eventuella spridningseffekter inom banksektorn och om det i förlängningen kommer att leda till stramare kreditgivning från bankerna, vilket skulle kunna dämpa den ekonomiska utvecklingen. Detta innebär en svårare avvägning för Riksbanken i räntebesluten framöver.

Många analytiker tror att Riksbanken höjer till 3,5 % i april och sen ligger still resten av 2023. Utsikterna framåt är att inflation, konjunktur och arbetsmarknad kommer att mattas av på ett sätt som gör att Riksbanken kommer att börja sänka räntan under 2024.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Skatteprognosen per februari ger ett utfall på 94 mnkr mer än budgeterat för året. Ökningen beror främst på en justering för ändrade skatteregler som gör att regleringsbidraget blir högre, tillsammans med att skatteunderlaget växte mer än förväntat då befolkningsutfallet per 1 november var högre än prognosticerat.

Den felräkning som SCB upptäckte i februari ingår också i prognosen med en justering på 7 mnkr i kostnadsutjämningsbidrag för 2022 och 5 mnkr för 2023.

Arbetsmarknaden

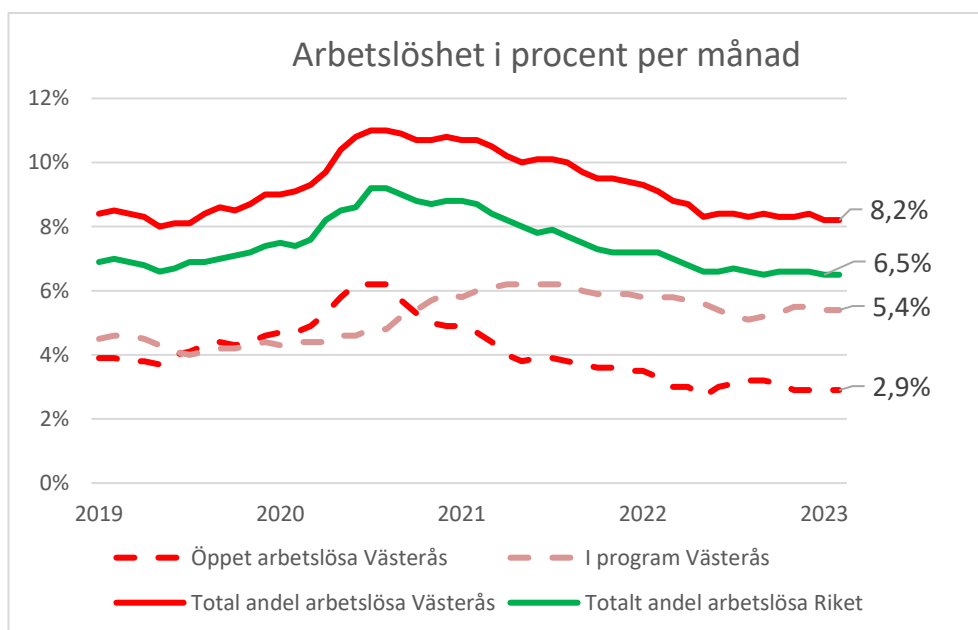
Arbetsförmedlingen konstaterar i sitt nyhetsbrev att den ekonomiska nergången hittills inte drabbat arbetslösheten nämnvärt. Arbetslösheten ligger kvar på samma nivå som förra månaden och är dessutom lägre än vid årsskiftet. I riket var arbetslösheten 6,5 % och i Västerås 8,2 % i februari. Samtidigt har många arbetsgivare svårt att hitta kompetent personal och antalet nya platser är på en fortsatt hög nivå.

Det är som tidigare fler arbetslösa i program i Västerås än vad det är i riket, medan Västerås har en något lägre öppen arbetslöshet än snittet i riket.

2023-03-27

Sammantaget gör det att den totala arbetslösheten ligger kvar på cirka två procentenheter högre i Västerås än i riket. I februari var arbetslösa i program 5,4 %, knappt 4 300 personer, i Västerås mot rikets 3,5 %.

Antalet varsel i riket var rekordhøgt i februari då över 15 000 varslades, men det är ett vårdföretag som stod för över 11 000 av dessa som inte var konjunkturrelaterat.

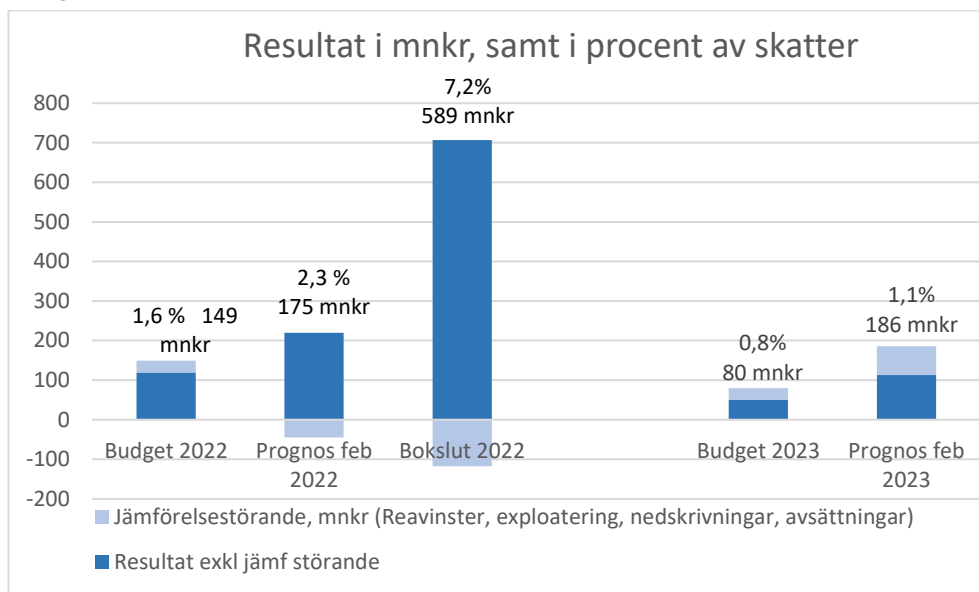


Sjukfrånvaro

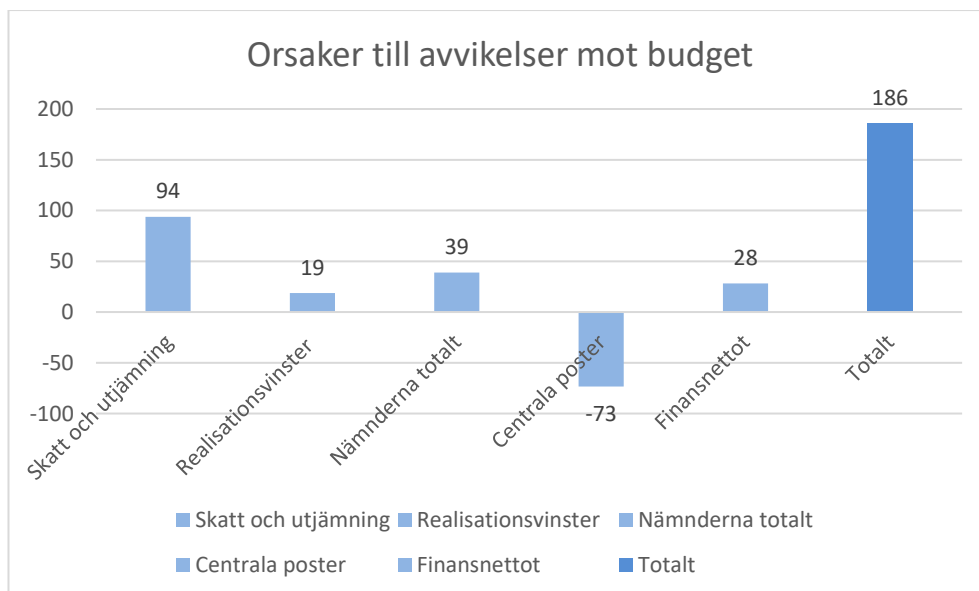
Sjukfrånvaron har sjunkit något i början av året jämfört med hösten och var i januari 7,5 procent.

Ekonomisk utveckling

Prognos 2022

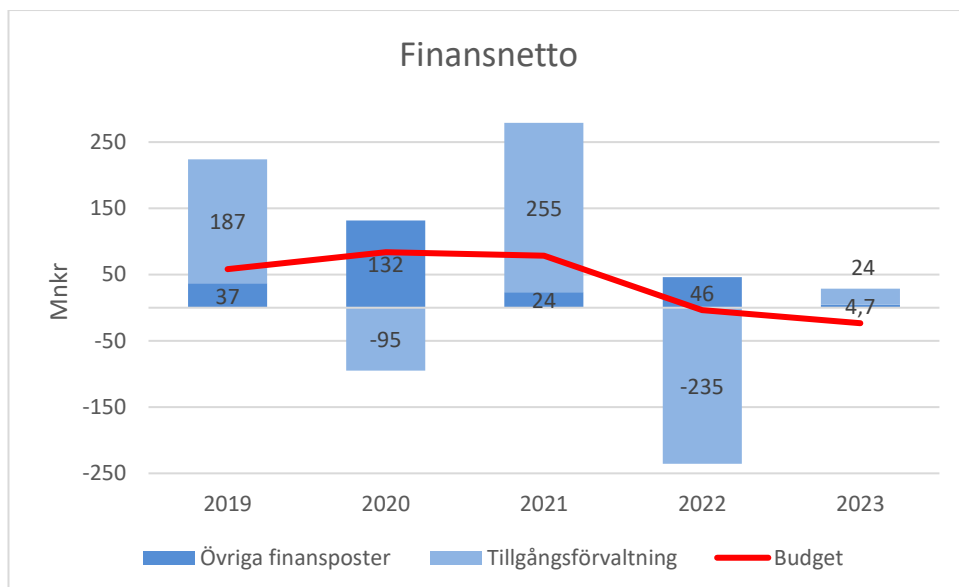


Västerås stad redovisar en prognos för året på 186 mnkr, ett överskott på 106 mnkr. Överskottet motsvarar 1,8 % av årets prognos på skatter, utjämnung och generella statsbidrag att jämföra med budgeterade 0,8 %.



Högre beräknade skatteintäkter och generella statsbidrag på 94 mnkr är den största förklaringen till budgetöverskottet. Nämnderna redovisar en prognos som är 39 mnkr högre än budget. I centrala poster ingår överflytten av 78 mnkr till de pedagogiska nämnderna.

2023-03-27

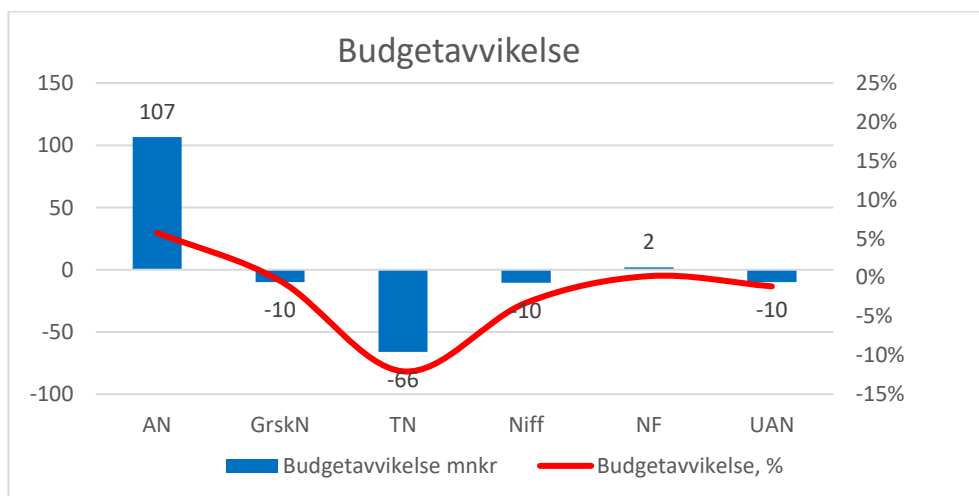


Finansnettot blev bättre än budget i februari då börserna hade gått upp i slutet av månaden.

Staden fortsätter med en gradvis ökning av aktieandelen i tillgångsförvaltningen. I pensionsportföljen var aktieandelen 46 % och i likviditetsportföljen knappt 17 %. Marknadsvärdet i pensionsportföljen var den 28 februari cirka 1 494 mnkr, en ökning på cirka 2 % sedan årsskiftet. Likviditetsportföljen hade ett marknadsvärde på cirka 513 mnkr, en ökning med 1,3 % sedan årsskiftet.

Efterfrågan på stadens värdepapper är fortsatt god och Internbanken fortsätter att hålla en mycket god likviditet.

Nämndernas resultat och prognos



2023-03-27

Nämnderna redovisar en sammanlagd prognos på ett överskott på 39 mnkr, exklusive realisationsvinster och överskott för leasing. Den beslutade ramen till de pedagogiska nämnderna konstaterades vara för låg och kommunfullmäktige beslutade i mars om en extra tilldelning från centrala medel på 78 mnkr fördelat till förskolenämnden med 19,5 mnkr, grundskolenämnden med 39 mnkr och utbildningsnämnden med 19,5 mnkr, vilket ingår i nämndernas prognoser.

Äldrenämndens prognos pekar mot ett budgetöverskott på 107 mnkr, varav 137 mnkr avseende beställarverksamheten och -30 mnkr för egenregi. Huvudsakligen beror överskottet på att utbetald ersättning till utförarna avseende hemvård enligt LOV bedöms understiga budgeten då timmarna fortsatt ser ut att minska.

Grundskolenämnden. Även med tillskottet från centrala medel behöver effektiviseringar göras för att anpassa verksamheten till ersättningsnivåerna 2023. En plan på minskning av bemanning på skolenheter kommer att göras till höstterminen och prognosen för detta är att årets budget kan hållas. Total årsprognos för grundskolenämnden är -10 mnkr beroende på kostnadsökningar för livsmedel för restaurangverksamheten. Åtgärds paket för detta tas fram under våren.

Tekniska nämndens prognos är ett underskott mot budget på 66 mnkr, beroende på kollektivtrafik, färdtjänst- och omsorgsresor. För den allmänna kollektivtrafiken har ramen ökat med 10 mnkr till 2023, men överenskommelsen med Region Västmanland är att debitering sker för extrakostnader månadsvis i efterskott. Bedömningen är att inflationsökningen påverkar kollektivtrafiken med extrakostnader på 60 mnkr 2023, en beräkning som Regionen presenterade i december 2022. Utfallet för januari blev lägre än de prognosticerade extrakostnaderna. En ny prognos kommer att tas fram av Regionen till delårsrapporten per april. För färdtjänst- och omsorgsresor är prognosen ett underskott mot budget på sammanlagt 6 mnkr.

I kommunstyrelsen finns extra medel på 30 mnkr i en satsning på kollektivtrafik för att täcka ökade bränslekostnader och fria resor för pensionärer under dagtid, skolelever under sommarlov samt resor till daglig verksamhet. Denna extrasatsning är inte fördelad eller bedömd ännu och ingår därför inte i denna prognos för tekniska nämnden.

Kommunstyrelsen visar i första prognosen ett överskott på 30 mnkr beroende på att kollektivtrafiksatsningen ligger budgeterad hos kommunstyrelsen och beslut om fördelning inte är taget. Ett mindre underskott visas även för omställningsstöd till avgående kommunalråd, där huvuddelen av stödet på 5 mnkr belastar de centrala pensionskostnaderna.

Nämnden för idrott, fritid och förebyggande har en prognos på ett underskott på 10 mnkr mot budget, beroende på högre energikostnader och ökade hyreskostnader på idrottsanläggningar. Dessutom finns ytterligare underskott på drygt 2 mnkr där nämnden har beslutat om ett åtgärds paket som innefattar bland annat personalminskningar på idrottsanläggningar, höjda taxor för senioridrott

2023-03-27

och kommersiella arrangemang och effektivisering inom verksamheten för friluftsliv.

Det finns flera faktorer som kan påverka resultatet varför nämnden kommer att följa energipriserna och intäktsutvecklingen på idrottsanläggningarna som inte helt återhämtat sig från låga siffror under pandemin.

Utbildningsnämnden har problem med budgetunderskott på den kommunala gymnasieskolan på omkring 18 mnkr. Genom planerade åtgärder tror nämnden att underskottet delvis kan minskas och totalt visar utbildningsnämnden en prognos på -10 mnkr för 2023.

Investeringar

Investeringsutfallet till och med februari var 92 mnkr av årets budget på 1 954 mnkr. Utfall samma period 2022 var 25 mnkr. Prognosen för året har justerats ner bland fastighetsinvesteringar, men mer noggranna bedömningar görs först till delår 1.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Resultaträkning, mkr	Utfall feb	Budget feb	Avvikelse feb	Budget 2023	Prognos 2023	Prognos- avvikelse
Intäkter	363	382	-19	2 337	2 316	-21
Kostnader	-1 965	-2 002	37	-11 695	-11 689	6
Avskrivningar	-98	-101	4	-613	-613	0
Verksamhetens nettokostnader	-1 699	-1 721	22	-9 970	-9 986	-16
Skatteintäkter	1 393	1 378	15	8 272	8 289	17
Generella bidrag och utjämning	319	300	19	1 801	1 879	77
Verksamhetens resultat	13	-43	56	103	181	78
Finansiella intäkter	95	52	44	373	402	28
Finansiella kostnader	-51	-66	15	-397	-397	0
Finansnetto	44	-15	59	-23	5	28
Resultat	57	-58	114	80	186	106

Utfall per nämnd

Nämnder, mnkr	Budget 2023	Avvikelse perioden	Prognos	Prognos avvikelse
Äldrenämnd	-1 853	18	-1 746	107
Grundskolenämnd	-2 368	-7	-2 378	-10
Teknisk nämnd	-547	-13	-613	-66
Förskolenämnd	-1 135	-3	-1 135	0
Fastighetsnämnd	30	26	57	27
Individ- och familjenämnd	-690	0	-690	0
Nämnden för idrott, fritid o förebyggande	-320	-3	-330	-10
Byggnadsnämnd	-33	-3	-33	0
Kommunstyrelse	-305	14	-275	30
Arbetsmarknadsnämnden	-374	7	-374	0
Miljö- och konsumentnämnd	-25	1	-25	0
Nämnden för pers m funktionsnedsättning	-989	6	-987	2
Överförmyndarnämnd	-16	0	-16	0
Kulturnämnden	-213	1	-213	0
Skultuna kommundelsnämnd	-140	0	-140	0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	-877	-1	-887	-10
Valnämnd	-2	0	-2	0
Kommunrevision	-5	0	-5	0
Totalt nettoresultat nämnder	-9 861	42	-9 792	69
varav exploatering, FN	5	0	30	0
varav reavinster, främst FN	0	16	19	19
varav finansiell leasing, FN	0	3	12	12
Resultat nämnder exkl reav, explo, fin lease	-9 867	23	-9 853	39
Centrala poster	-108	-22	-193	-85
Verksamhetens nettokostnader	-9 970	20	-9 986	-16

Resultatet per februari visar en avvikelse mot budget på nämnderna med +23 mnkr, exklusive realisationsvinster, resultat för finansiell leasing samt exploateringsvinster. Prognosen är en budgetavvikelse på +39 mnkr exklusive realisations-, leasing- och exploateringsvinster. Ett stort budgetöverskott beräknas på äldrenämnden med 107 mnkr, medan tekniska nämnden, grundskolenämnden, utbildningsnämnden och nämnden för idrott, fritid och förebyggande har prognoser på budgetunderskott.