

Månadsrapport Februari 2022

Stadsledningskontoret
721 87 Västerås
021-39 00 00 • www.vasteras.se

Maria Lindblom Lundh
021-391193 • @vasteras.se



Innehållsförteckning

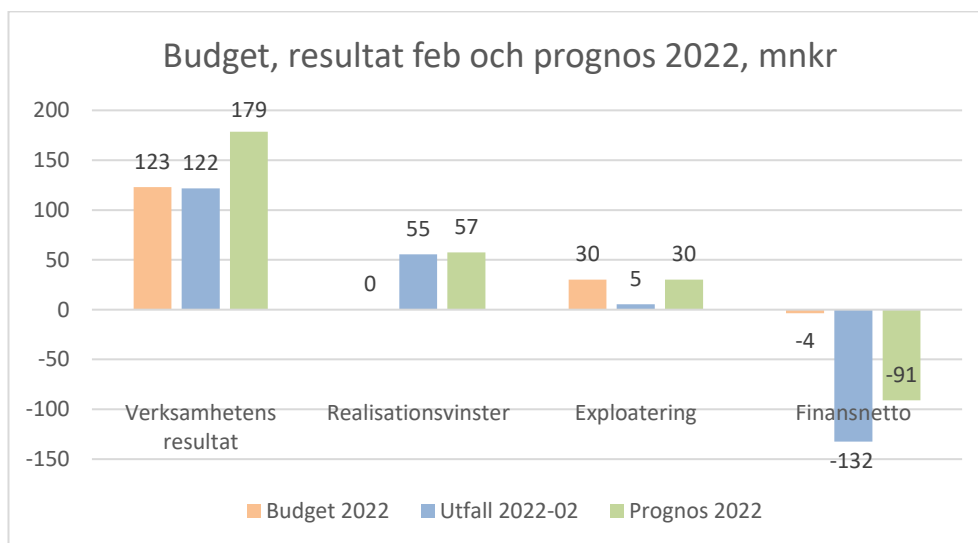
Sammanfattning.....	3
Demografi, omvärld och påverkan i Västerås stad	3
Befolkningsutveckling	3
Finansmarknaden	4
Skatter, generella statsbidrag och utjämning	5
Arbetsmarknaden	5
Sjukfrånvaro	6
Ekonomisk utveckling	6
Resultat per februari.....	6
Prognos 2022	7
Investeringar.....	8
Nämndernas resultat och prognos	8
Finansiella rapporter	10
Resultaträkning.....	10
Utfall per nämnd.....	11
Bilaga.....	11

Sammanfattning

Årets prognos 175 mnkr (budget 149 mnkr), 1,8 % av skatter och generella bidrag.
Prognos enligt finansiellt mål 250 mnkr, 2,6 %.

Årets investeringsprognos 1 406 mnkr (budget 1 406 mnkr), utfall februari
28 mnkr.

- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning +128 mnkr
- Realisationsvinster anläggningar +57 mnkr
- Nämndernas prognos -17 mnkr



Diagrammet visar budget, utfall i februari och prognos för 2022. I prognosen för verksamhetens resultat finns skatter, generella statsbidrag och utjämning med +128 mnkr.

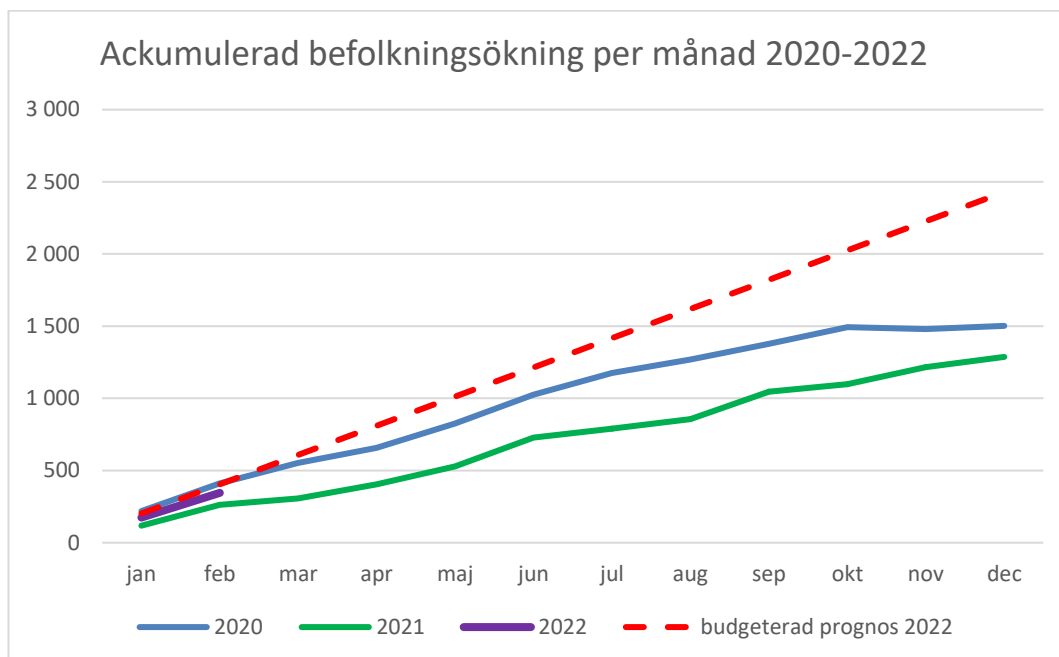
Demografi, omvärld och påverkan i Västerås stad

Befolkningsutveckling

Befolkningsprognosen som budget 2022 bygger på är en ökning med 2 436 personer till 159 274 invånare 31 december 2022. Det innebär en högre ökning än 2021. I SCBs månadsstatistik ökade befolkningen med 174 personer i januari. En ungefärlig beräkning med hjälp av veckostatistik KID från företaget Sokigo visar en

2022-03-28

ungefärlig ökning med lika många i februari. Det är svårt att säga om ökningen i början av året ligger i paritet med budgeterad prognos.



Kriget i Ukraina kan på kort sikt innebära en stor tillströmning av flyktingar till Sverige och Västerås. Scenariot är att dessa kommer att bli tillfälliga flyktingar som inte kommer att bli permanenta invånare. Under tiden som flykting kommer de dock att behöva kommunalt stöd i form av bostäder och skolgång för barnen.

Finansmarknaden

Rysslands invasion av Ukraina i februari har orsakat stor marknadsturbulens på världens marknader. De globala tillväxtutsikterna är alltjämt någorlunda goda men utsikterna för Europa har klart försämrats, något som även kommer att återspeglas i de olika centralbankernas agerande. Amerikanska Fed står i begrepp att inleda sin räntehöjningscykel, trots kriget i Ukraina. Även den europeiska centralbanken och Riksbanken kommer sannolikt att få omvärdera läget och inleda räntehöjningar tidigare än aviserat.

Under inledningen av 2022 har börser fallit och staden har stegvis minskat aktierisken i portföljerna. Marknadsvärdet i pensionsportföljen var i 23 mars cirka 1 034 mnkr, en minskning med 79 mnkr eller ca 7 % sedan årsskiftet.

Likviditetsportföljen hade ett marknadsvärde på cirka 1 020 mnkr, en minskning med 45 mnkr eller cirka 4 % sedan årsskiftet. Detta gör att prognosen för stadens finansnetto är negativ.

Efterfrågan på stadens värdepapper har under inledningen av året varit god. Kreditmarginaler har stigit något under den senaste marknadsturbulensen, men är

fortsatt attraktiva i ett historiskt perspektiv. Staden har god likviditet och har också delvis förfinansierat vårens förfall.

Det är mycket svårt att helt överblicka krigets konsekvenser på finansmarknaderna och globalt BNP. Vissa bedömare tror att kriget kan dra ner BNP i västvärlden med mellan 0,5 och 1,5 procent.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

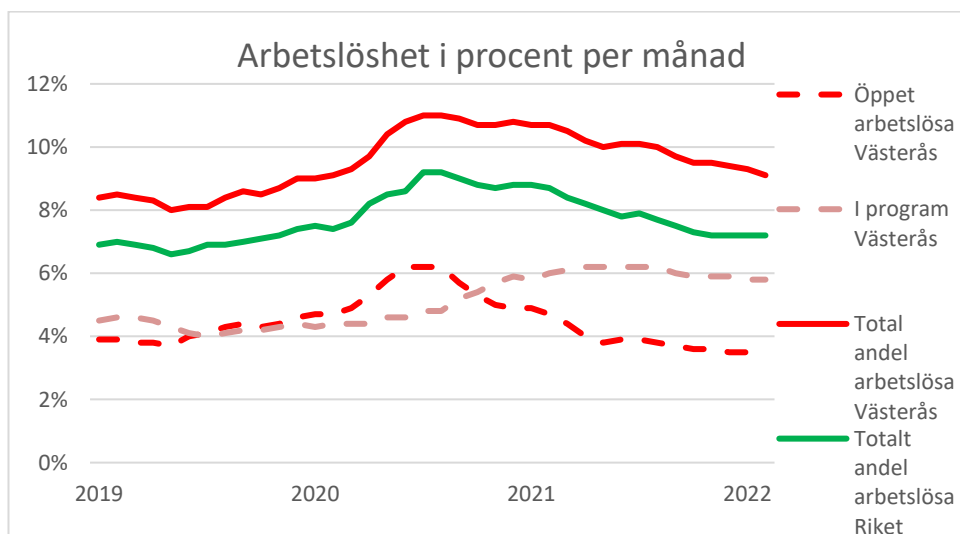
Efter en svag utveckling av skatteunderlaget 2020 är SKR:s bedömning att den blir 5,3 % för 2021 och 4,7 % för 2022. Förklaringen är en starkt ökande lönesumma, men även en ökning av pensionerna. Dock är denna prognos gjord före kriget i Ukraina, som förutom den humanitära katastrofen, även påverkar världshandeln och råvarupriserna och därmed köpkraft och näringslivet.

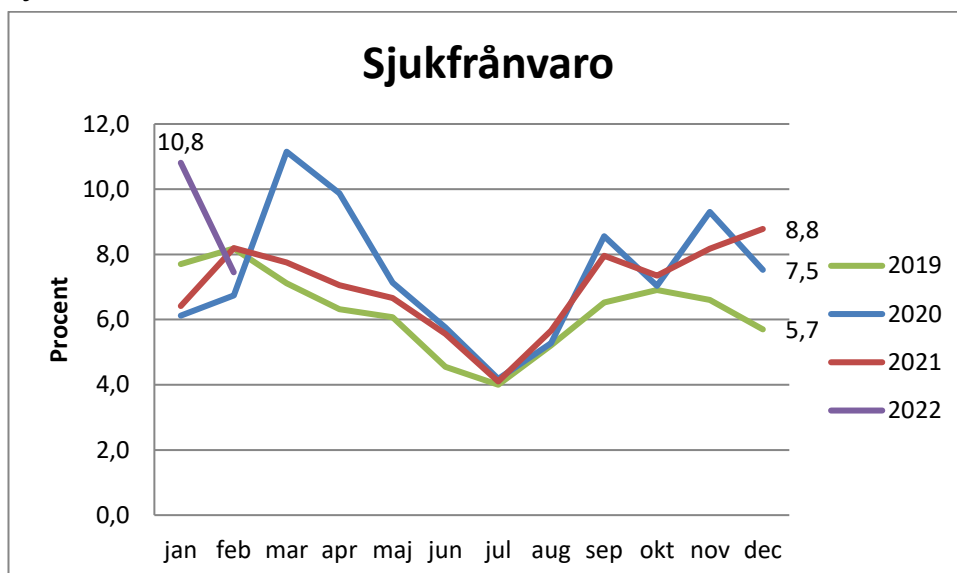
Nuvarande prognos av skatterna i Västerås stad är en ökning med 128 mnkr mot budget, varav 22 mnkr är generella statsbidrag.

Arbetsmarknaden

I Västerås fortsätter den öppna arbetslösheten att sjunka och omfattade i slutet av februari drygt 2 500 personer. Antal personer i arbetsmarknadsprogram ligger kvar på cirka 4 500 personer. Totalt är arbetslösheten cirka 7 000 personer i slutet av februari. Det innebär en öppen arbetslöshet på 3,3 % i Västerås och 3,4 % i riket. Genom en hög andel arbetslösa i program är arbetslösheten i Västerås totalt 9,1 % jämfört med 7,2 % i riket. Majoriteten av de arbetslösa i Västerås är födda utomlands.

Till och med februari har 2 700 personer varslats, varav drygt 1 % av dessa i Västmanland, vilket är betydligt lägre än de två tidigare åren då pandemin påverkade som mest.



Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron var hög i början av 2022. Eftersom eftersläpningen är stor i rapporteringen av sjukfrånvaron går det inte att säga något om februaris siffra. Sannolikt återspeglas uppgången i sjukfrånvaro från slutet av 2021 av den mer smittsamma varianten av Covid-19.

Ekonomisk utveckling

Resultat per februari

Resultatet för perioden januari till februari är ett överskott på 50 mnkr som är 57 mnkr bättre än periodens budget, se resultaträkning på sidan 10. 53 mnkr beror på högre skatter och generella statsbidrag. Det gäller justeringsposter för skatteprognosen för både 2021 och 2022, samt generella statsbidrag som inte finns budgeterat.

Intäkterna för perioden är 64 mnkr högre än budget, främst på grund av realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar i fastighetsnämnden, men även på grund av statsbidrag bland annat ersättning för sjuklönekostnader december-februari. På kostnadssidan är utfallet 65 mnkr lägre än budget, där förklaringen är bland annat lägre kostnader för bostäder med inom LSS, lägre institutionskostnader för barn och unga samt ännu ej nyttjade KS-reserver.

Avvikelsen för finansnettot var -127 mnkr för perioden. Avvikelsen består av finansiella realisationsvinster men framförallt finansiella realisationsförluster på grund av nergångar på börsen.

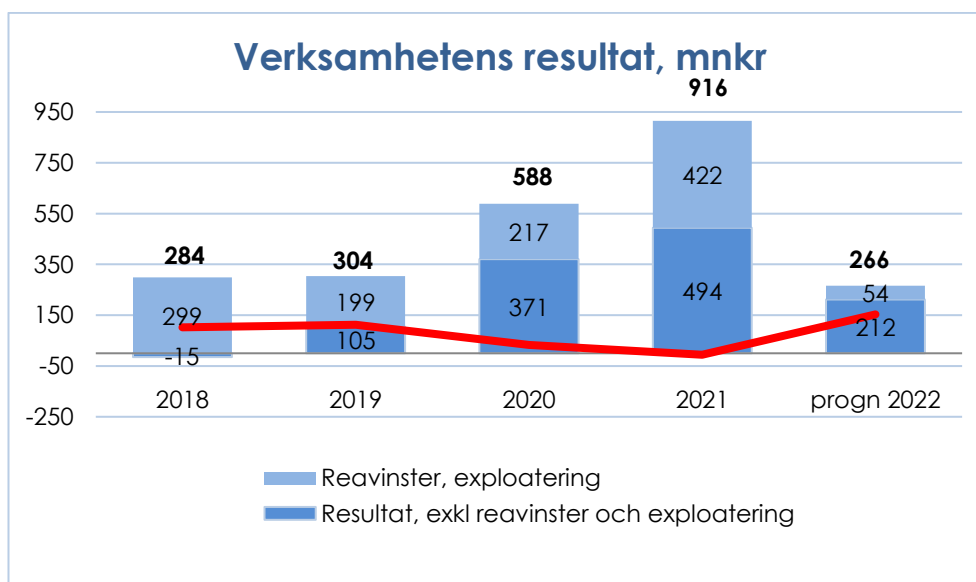
Prognos 2022

	Avvikelse feb	Budget 2022	Prognos 2022	Prognos- avvikelse
RESULTATRÄKNING, MNKR				
Verksamhetens resultat*	-63	123	179	56
Realisationsvinster	55	0	57	57
Exploatering	191	30	30	0
Verksamhetens resultat	184	153	266	113
Finansnetto	-127	-4	-91	-87
Årets resultat	57	149	175	26
* exkl realisationsvinster och exploatering				

Västerås stad redovisar en prognos för året på 175 mnkr, ett överskott på 26 mnkr. Överskottet motsvarar 1,8 % av årets prognos på skatter, utjämning och generella statsbidrag att jämföra med budgeterade 1,6 %. Högre beräknade skatteintäkter och generella statsbidrag ingår i prognosen med 128 mnkr.

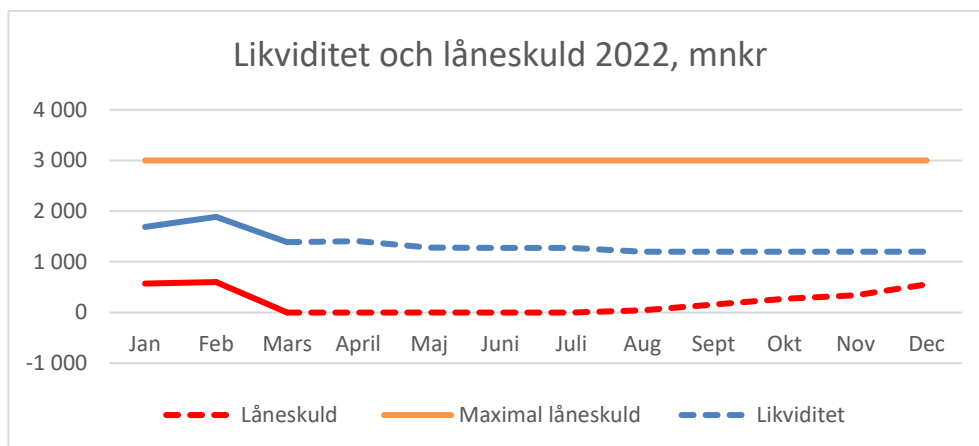
Prognosen för realisationsvinster för försäljning av anläggningstillgångar är beräknad till 57 mnkr, nära utfallet för perioden, huvudsakligen från försäljning av tomträtter.

Finansnettot har en negativ prognos på -91 mnkr beroende på nedgång på börsen i början av året.

Verksamhetens resultat

Prognosen för verksamhetens resultat, resultatet före finansposter, redovisar ett överskott på 266 mnkr. Resultatet är 113 mnkr högre än årets budget på 153 mnkr. Att prognosen är positiv beror främst på högre skatteintäkter (+128 mnkr) och statsbidrag, samt realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar.

Likviditet och låneskuld

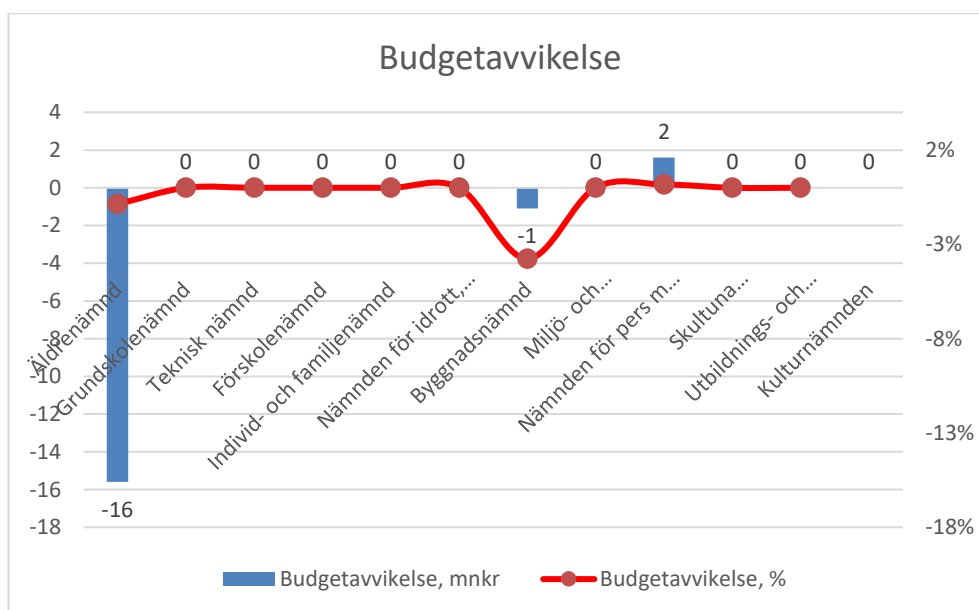


Planeringen är att likviditeten ska uppgå till 1,2 mdkr. Vid ingången av 2022 var dock nivån betydligt högre, 1,7 mdkr, men bedöms sjunka under året. Lånenivån kommer vara i nivå med utfallet december 2021, 0,5-0,6 mdkr.

Investeringar

Investering utfallet är så här tidigt på året mycket lågt, endast 28 mnkr. Utfall samma period 2021 var 118 mnkr. Det låga utfallet till februari 2022 förklaras till viss del av en korrigerande poster.

Nämndernas resultat och prognos



I februari är det endast tre nämnder som gör en prognos som avviker från årets budget.

2022-03-28

Nämnderna redovisar en sammanlagd prognos på ett underskott om -17 mnkr, exklusive realisationsvinster och överskott för leasing och exploatering. Underskott bedöms i äldrenämnden och byggnadsnämnden, medan nämnden för personer med funktionshinder har en prognos på ett mindre överskott.

Äldrenämndens prognos pekar på ett underskott i egenregins hemvårdsverksamhet på -16 mnkr. Prognosen bygger på att beställarsidan till fullo förbrukar de 18 mnkr som är avsatta till kvalitetssatsningar. Ännu finns inga beslut om satsningar.

Nämnden för personer med funktionsnedsättning har för perioden en positiv budgetavvikelsen, vilket kan framförallt förklaras av lägre kostnader än vad som budgeterats inom verksamheterna "Insatser enligt LSS", "Stöd i ordinärt boende" och "Stöd i särskilt boende". Den största budgetavvikelsen visar verksamheterna inom "Insatser enligt LSS". Prognosen för året sätts försiktigt till ett överskott på 2 mnkr.

Individ- och familjenämnden har för perioden ett överskott på 15 mnkr, men bedömer att prognosen för året följer budget. Just nu har det varit färre placeringar av barn och unga i institutionsvård, men det är svårt att redan sätta en trend för resten av året. Antalet placerade barn och ungdomar i familjehem är fortfarande hög. Prognosen är att de ökade kostnaderna neutraliseras av kommande statsbidrag och färre placeringar inom institutionsvården.

Inom verksamhetsområde vuxen var det färre placeringar i institutionsvården, färre som uppbär ekonomiskt bistånd, men fler personer utsatta för våld i nära relation i perioden än budgeterat.

Förskolenämnden, grundskolenämnden och utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden har alla ett positiv utfall för perioden, men en prognos på budget. Högre statsbidrag bland annat för sjuklönersättning är en del av överskottet. Nämnderna tror att sjuklönekostnaderna kan bli högre än ett normalår resten av året och därmed behöver nuvarande överskott täcka ökade kostnader resten av året.

Byggnadsnämnden lägger en första prognos på -1 mnkr mot årets budget, vilket beror på för lågt budgeterade personalkostnader. Prognosen bygger på att övriga kostnader och intäkter följer budget, vilket kan förändras längre fram. Kommande högre intäkter eller lägre övriga kostnader kan eventuellt möta det befarade underskottet.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Resultaträkning, mkr	Budget 2022	Utfall feb	Avvikelse feb	Prognos 2022	Prognos- avvikelse
Intäkter	2 147	426	64	2 186	39
Kostnader	-10 995	-1 797	66	-11 049	-54
Avskrivningar	-575	-95	1	-575	0
Verksamhetens nettokostnader	-9 423	-1 466	131	-9 438	-15
Skatteintäkter	7 829	1 342	38	7 910	81
Generella bidrag och utjämning	1 747	306	15	1 794	47
Verksamhetens resultat	153	183	184	266	113
Finansiella intäkter	174	47	23	236	61
Finansiella kostnader	-178	-180	-150	-327	-149
Resultat	149	50	57	175	26

Utfall per nämnd

Nämnder, mnkr	Avvikelse perioden	Prognos	Prognos avvikelse
Äldrenämnd	15	-1 818	-16
Grundskolenämnd	19	-2 250	0
Teknisk nämnd	-6	-518	0
Förskolenämnd	12	-1 075	0
Fastighetsnämnd	-4	0	0
Fastighetsnämnd exploatering	0	30	0
Fastighetsnämnd reavinster	55	55	55
Fastighetsnämnd fin leasing	3	12	12
Kommunstyrelse	7	-219	0
Individ- och familjenämnd	15	-924	0
Nämnden för idrott, fritid o förebyggande	0	-303	0
Byggnadsnämnd	4	-30	-1
Miljö- och konsumentnämnd	0	-23	0
Nämnden för pers m funktionsnedsättning	15	-925	2
Överförmyndarnämnd	0	-16	0
Kulturnämnden	3	-211	0
Skultuna kommunfelsnämnd	3	-129	0
Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd	1	-918	0
Valnämnd	1	-7	0
Kommunrevision	0	-5	0
Totalt nettoresultat nämnder	142	-9 275	52
Centrala poster	-8	-163	-66
Verksamhetens nettokostnader	135	-9 438	-15

Resultatet per februari visar en avvikelse mot budget på nämnderna med +84 mnkr, exklusive realisationsvinster och exploateringsvinster. Prognosen är en budgetavvikelse på -17 mnkr exklusive realisationsvinster och exploateringsvinster. I centrala poster ingår bland annat finansposter och fördelning av statsbidrag till nämnder.

Äldrenämnden och byggnadsnämnden är de nämnder som bedömer att inte klara årets budget.

Bilaga

Finansrapporten per februari biläggs.

