



Kommunledning

Dnr KS 2019/186

Till Kommunstyrelsen

Delårsrapport per augusti 2019 för Vaggeryds kommun

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att:

- fastställa resultatet per augusti 2019 och godkänna delårsrapporten

Kommunfullmäktige är positiv till att så många nämnder under 2019 prognostiserar positiva resultat och därmed kan bidra till inte bara ett positivt ekonomiskt resultat utan också hjälper kommunen som helhet att minska den externa upplåningen kopplat till våra nödvändiga pågående investeringar.

För de nämnder som inte prognostiserar en budget i balans betonar slutligen kommunfullmäktige vikten av att budgetföljsamhet ägnas hög prioritet under resterande del av året så att balans nås vid årets slut.

Kommunfullmäktige vill också påminna de nämnder som redovisar negativa prognoser för verksamhetsåret 2019, att i enlighet med beslutade regler och riktlinjer för ekonomistyrning alltid ge förvaltning i uppdrag att arbeta fram en handlingsplan för budget i balans när negativa prognoser rapporteras. Det är viktigt att upprätthålla kommunens finansiella stabilitet även framöver.

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapporten per augusti innehåller inledningsvis en övergripande förvaltningsberättelse där avstämning av måluppfyllelse redovisas i detta avsnitt finns också miljö och personalredovisning samt finansiella analyser. I den andra delen av rapporten redovisar nämnderna sina verksamhetsberättelser med ekonomisk uppföljning och måluppföljning.

Ärende

Kommunen fortsätter att växa i antalet invånare och i skrivande stund har uppgifter från SCB per juli tillkännagivits. Invånarantalet uppgår till 14 176 personer vilket är 196 fler än vid årsskiftet.

Uppföljningen av de övergripande målen för Vaggeryds kommun visar att kommunen i flera av sina mål jobbar brett och aktivt. I rapporten redovisas prognos på i vilken grad målen tros bli uppfyllda vid årets slut såväl för kommunfullmäktiges som nämndernas egna mål.

I årsredovisningen för 2018 redovisades och godkändes en måluppfyllelse för hela mandatperioden.

Under 2019 har nya övergripande mål arbetats fram och beslutats av fullmäktige. Nämndernas mål 2019 bidrar direkt till de 10 tidigare målen, och kommer successivt under året övergå till att fokusera på de 4 nya målen.

Redovisningen kommer därför under året ske parallellt, där de nya målen innebär ett medborgarfokus och en tydlig koppling till Agenda2030, och där de interna målen kommer hanteras separat.

Prognosen för de övergripande målen är en helhetsbedömning av mjuka och hårda värden kopplat framför allt till kommunövergripande resultat. 3 av målen uppfylls och det handlar bl.a. om att företag skall kunna etablera sig, det aktiva samarbetet regionalt. 7 av målen uppfylls delvis och de delmål som bidrar till detta är skjutfältets fortsatta påverkan på bostadsutvecklingen, ett antal av miljöprogrammets åtgärder som inte beräknas kunna vara genomförda under året, sjukfrånvaron internt som inte når målet, självfinansieringsgraden, ingen ny utveckling av kultur och fritidsutbudet i kommunen samt att elevernas betyg inte nått målnivån ännu även om det utvecklats positivt och nu ligger nära riksnittet.



Dnr KS 2019/186

Nämndernas egen redovisning av måluppfyllelse visar att 33 av de 81 nämnd/styrelsemålen kommer ha god måluppfyllelse, 32 medelgod (mer än 50 % uppfyllt), 10 endast kunna påbörjas och att 6 inte uppfylls. De sistnämnda handlar om barn- och utbildningsnämndens mål kring att antal barn och elever med problematisk skolfrånvaro (>20%), ska minska samt att skillnaden i måluppfyllelse mellan klasser, enheter och kön skall utjämnas. Det handlar också om kommunstyrelsens mål för det internationella arbetet samt kultur-och fritidsnämndens mål kring utbud av aktivitetsplatser och friluftsliv, lokaler för UC i Vaggeryd samt Bissefällarnsamlingen.

Ekonomisk sammanfattning

Kommunallagens minimikrav på god ekonomisk hushållning är det så kallade balanskravet där grundregeln är att intäkterna ska vara större än kostnaderna. Vaggeryds kommun redovisar i delårsbokslut 2019 ett resultat på plus 29 mnkr. Förra året redovisades per augusti 27,8 mnkr för samma period och resultatet blev vid årets slut 25,6 mnkr. Helårsprognosen för 2019 pekar på ett överskott på 25 mnkr, vilket är 10 mnkr bättre än resultatmålet om 15 mnkr.

Nämnderna redovisar sammantaget ett överskott om 12,8 mnkr (6,8 mnkr motsvarande period 2018) i delårsresultatet och tillsammans en helårsprognos om plus 7,8 mnkr (0,5 mnkr motsvarande period 2018). De flesta nämnder redovisar positiva prognoser vilket är mycket glädjande, där Socialnämnden sticker ut med en positiv prognos om ungefär 3,6 mnkr. Även BUN tror på ett positivt resultat vid årets slut plus 0,1 mnkr. KS, Miljö och byggnämndens nivåer ligger omkring plus 0,5 mnkr mot budget. Teknisk nämnd tror dessvärre på ett underskott om 1 mnkr vid årets slut. I delårsrapporten redovisas en mer omfattande beskrivning.

Vaggeryds samlade nettoinvesteringsvolym inklusive exploateringar och affärsdrivande verksamheter uppgår per 31 augusti 2019 till 183 mnkr och prognosen för helåret uppgår till 250 mnkr.

Bland de större investeringarna och/eller exploateringarna kan nämnas:

- Mejeriet vårdboende som hittills under 2019 upparbetat 48,6 mnkr och totalt 58,6 mnkr.
- Mejeriet trygghetsboende som hittills under 2019 upparbetat 33,8 mnkr och totalt 46,0 mnkr.
- Mejeriet övriga ytor (restaurang m.m.) som hittills under 2019 upparbetat 6,0 mnkr och totalt 9,5 mnkr.

Budgeten totalt för Mejeriet uppgår till 167 mnkr.

- Åvikens förskola hittills under 2019 har upparbetats 20 mnkr och totalt 31,3 mnkr.
- Exploatering – Stigamo, exkl. VA och gata har upparbetat 5,2 mnkr hittills under 2019 och totalt 70,1 mnkr
- Hjortsjöskolan 7-9: 9,1 mnkr hittills 2019 och totalt för hela projektet 13,0 mnkr.
- Fågelforskskolan 7-9: 7,0 mnkr hittills 2019 och totalt för hela projektet 11,3 mnkr.
- AME ombyggnation: 4,0 mnkr hittills 2019 och totalt för hela projektet 6,6 mnkr.
- Hasseln 7, daglig verksamhet: 2,9 mnkr hittills 2019 och totalt för hela projektet 5,9 mnkr.
- Hjortsjöns Camping: 2,8 mnkr hittills 2019 och totalt för hela projektet 3,0 mnkr.

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra finansiella mål för 2019 och framåt i syfte att upprätthålla god ekonomisk hushållning i kommunen. Tre av dessa fyra bedöms uppfyllas 2019. Målet om att de skattefinansierade investeringarna ska finansieras med egna medel under mandatperioden bedöms inte nås med nuvarande takt och planer för mandatperioden. Övriga finansiella mål bedöms i nuläget uppfyllas.

Sammantaget redovisas i delårsrapporten en relativt god balans mellan mål – medel och kvalitet.



Beslutet ska skickas till

Kommundirektör
Kanslichef
Ekonomichef

Handläggare

Jörgen Hansson
Ekonomichef