



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2020/007

Till Kommunstyrelsen

## **Årsredovisning och bokslut avseende verksamhetsåret 2019 för Vaggeryds kommun och kommunkoncern**

### **Förslag till beslut**

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att fastställa årets resultat och godkänna årsredovisningen 2019 för Vaggeryds kommun.

### **Sammanfattning av ärendet**

Årets resultat (driftsresultat) för Vaggeryds kommun uppgår till + 16,2 mkr vilket är 1,2 mkr bättre än budgeterad nivå.

Av resultatet kommer 2,4 mkr från skatteintäkter inkl. skatteutjämningsbidrag. 2,8 mkr kommer från finansiella poster. Resterande positiv avvikelse härleds från verksamheten.

Balanskravsresultat (med avdrag för reavinster på 5,0 mkr) uppgick till +11,2 mkr. Balanskravet är därmed uppfyllt.

Nämnder och styrelser har totalt en negativ budgetavvikelse på 2,1 mkr.

De största avvikelserna jämfört med budget är barn- och utbildningsnämnden med -10,2 mkr och Elverket med + 4,6 mkr.

Koncernens konsoliderade resultat uppgår till + 27 mkr. I resultatet ingår Vaggeryds kommun, Vaggeryds Energi AB, Vaggeryd-Skillingsaryd Bostads AB samt 15,7 % av kommunalförbundet Samverkan-Miljö-Återvinning (SÅM).

Årets investeringar i Vaggeryds kommun uppgick till 306,6 mkr uppdelat på skattefinansierad verksamhet 231,1 mkr, affärsdrivande verksamhet 34,8 mkr, exploateringsverksamhet 6,9 mkr samt trygghetsboende 33,9 mkr.

De största investeringarna som verkstälts under året har skett inom äldreomsorg med 89,9 mkr, grundskola 47,1 mkr, förskola 43,3, trygghetsboende 33,9 mkr, gator och vägar 30,4 mkr samt vatten- och avlopp 22,5 mkr.

Måluppfyllelsen för fullmäktiges övergripande mål för verksamheten definieras i ett övergångsår mellan två mandatperioder enligt tio gamla mål 2015-2019 och fyra nya mål 2019-2022 som sammantaget och utifrån nämndernas bidrag ger en god måluppfyllelse där 72 % uppfylls, 18 % delvis uppfylls och 11 % inte uppfylls.

Måluppfyllelsen för de fyra finansiella målen:

Det årliga resultatet ska vara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag. Utfall 2019 var 2 % varvid målet uppfylls.

För investeringar ska självfinansieringsgraden uppgå till minst 100 %. Utfall 2019 var 26,7 % och målet uppfylls därmed ej.

Soliditeten inkl. pensionsförpliktelser före 1998 ska vara minst 30 %. Årets utfall är 28,3 % och målet



uppfylls därmed ej.

Budgetföljsamheten ska vara 0 % eller positivt. Utfallet 2019 är +0,2 %.

Prognossäkerheten ska vara +/- 1 % jämfört med prognos delårsrapport per 31/8. Utfallet är 1,2 %.

Målet för ekonomisk kontroll och styrning uppfylls.

Måluppfyllelsen för de personalpolitiska målen:

Målet för frisknärvaro med 0 sjukfrånvarodagar är 45 %. Utfallet 2019 är 43 % och målet uppfylls ej.

Målet för sjukfrånvaro var 5,2 % för 2019. Utfallet är 6,3 % och målet uppfylls ej.

Sjukfrånvaron har ökat från 2018 med 0,37 %.

Hållbart medarbetarengagemang (HME) med indikatorn för ledarskap har som mål index 81. Utfallet 2019 är 81 och målet uppfylls.

Indikatorn för HME Motivation (medarbetarskap) har som mål index 83. Utfallet 2019 är 85 och målet uppfylls därmed.

Måluppfyllelsen för miljömålen görs i bokslut 2021 och delredovisning 2019 ger 41 % genomförda, 52,5 % påbörjade samt 6,5 % ej påbörjade varav 1 % har inställts. Prognosen för 2021 är att 85 % av målen uppfylls och 14 % endast påbörjas vilket skulle göra att miljömålen inte helt uppfylls.

## Ärende

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltnings organisation och i två helägda bolag, Vaggeryds Energi AB och Vaggeryds Skillingaryd bostads AB. Därtill finns ett kommunalförbund – Samverkan Återvinning Miljö (SÅM) tillsammans med Värnamo, Gislaved och Gnosjö.

Kommunen anlitar privata utförare inom del av hemtjänst, förskole- och grundskola samt städ och vaktmästeri. Inom den tekniska verksamheten och inom delar av samhällsbyggnadsfrågor anlitas avropas externt stöd i viss utsträckning.

Under 2019 har flera väsentliga förändringar skett i organisationen av kommunens verksamheter. Det tidigare tekniska utskottet under kommunstyrelsen har övergått till att bli en teknisk nämnd.

Kommunens näringslivsverksamhet lämnar kommanditbolagsformen och övergår i förvaltning under 2019.

År 2019 har kännetecknats av en hög tillväxt i kommunen vilket avspeglar sig i befolkningsutvecklingen. Befolkningen uppgick 2019-12-31 till 14 275 invånare vilket är en ökning med 295 invånare.

Den största ökningen har skett i Skillingaryd med 192 personer. Vid årsskiftet var 0-åringar 166 till antalet.

## Beslutet ska skickas till

Kommunens ledningsgrupp

Samtliga nämnder och bolag

## Handläggare

Jörgen Hansson, ekonomichef

Torbjörn Lindberg, redovisningsansvarig



Camilla Wallin Kupferberg, verksamhetsutvecklare