

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum
2020-04-08

§80

Årsredovisning och bokslut avseende verksamhetsåret 2019 för Vaggeryds kommun och kommunkoncern (KS 2020/007)**Beslut****Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa årets resultat och godkänna årsredovisningen 2019 för Vaggeryds kommun.

Sammanfattning

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-Skillingaryd 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 verkställdes 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 och en helhetsbedömning ger en delvis god måluppfyllelse där 72 % uppfylls, 19 % delvis uppfylls och 9 % inte uppfylls.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum
2020-04-08

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. Utfall 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. Utfall 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.

Den sammanfattande analysen visar en i allt väsentligt god ekonomisk hushållning, en bra kvalitet i verksamheterna och en delvis god måluppfyllelse utifrån både bedömningen av de gamla tio målen men även utifrån bedömningen av de fyra nya målen där nuläget analyserats baserat på utvecklingen och jämförelsen med andra kommuner.

Godkännande av nuläget för mandatperiodens fyra nya mål sker i separat beslut, Strategiskt utvecklings- och hållbarhetsprogram (KS 2019/160).

Ekonomichef Jörgen Hansson och verksamhetsutvecklare Camilla Wallin Kupferberg föredrar ärendet.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum
2020-04-08**Expedieras till**Kommunens ledningsgrupp
Samtliga nämnder och bolag**Beslutsunderlag**

- Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen 2020-03-18 § 61, Årsredovisning och bokslut avseende verksamhetsåret 2019 för Vaggeryds kommun och kommunkoncern
- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2020-03-10
- Årsredovisning Vaggeryds kommun 2019 till KS 2020-04-08
- Bilaga 1 till Årsredovisning Vaggeryds kommun 2019 till KS 2020-04-08