



Kommunledning

Dnr KS 2024/015

Till Kommunstyrelsen

Delårsrapport per augusti 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

- Fastställa resultat per augusti 2024 och godkänna delårsrapporten

Sammanfattning av ärendet

Resultatet till och med augusti 2024 uppgår till 51,3 mnkr vilket är 36,4 mnkr högre än budget.

Prognos för helår 2024 beräknas till 37,0 mnkr, vilket är 20,1 mnkr högre än budgeten på 16,9 mnkr.

Skatteutvecklingen 2024 är låg och pensionskostnaderna är fortfarande extremt höga. Kostnaderna är fortfarande på en hög nivå från effekten av inflationsökningen.

Senaste skatteunderlagsprognosen från SKR per 2024-08-22 visar däremot, jämfört med tidigare prognoser, en starkare utveckling av skatteunderlaget 2024. Detta hänger ihop med ny information kring arbetsmarknad och lönesummor gällande första halvåret. Trots höga kostnader och lägre skatteintäkter och generella statsbidrag än budget, visar prognosen på ett positivt resultat 2024 med positiv budgetavvikelse. Det positiva resultat 2024 förklaras av höga reavinster vid försäljning av exploateringsmark.

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra finansiella mål; resultatmål, målet om egenfinansiering, soliditet samt nämndernas budgetföljsamhet och prognossäkerhet. Per augusti följs resultatmål, soliditet samt nämnderna budgetföljsamhet upp. För verksamhetsåret 2024 pekar prognosen på full måluppfyllelse för resultatmålet och per augusti finns full måluppfyllelse för soliditet. Nämnderna budgetföljsamhet uppnår inte måluppfyllelse 2024.

Vaggeryds kommun har fyra övergripande mål för hållbar utveckling 2020-2022 samt 2023-2026 som ska hjälpa till att uppnå visionen – Plats att göra skillnad, samt bidra till Agenda2030. Sammanfattningsvis uppfylls delvis de fyra övergripande lokala målen för hållbar utveckling per augusti 2024. Måluppfyllelsen är kopplad till en synlig effekt för invånaren. För varje övergripande mål för hållbar utveckling finns tre framgångsfaktorer med politiskt beslutade strategier och mätetal för uppföljning. Per augusti finns utfall för 11 av 25 mätetal, vilka är underlag för bedömning av måluppfyllelsen.

Inom arbetsgivarpolitiken finns av kommunfullmäktige fyra beslutade mål. Frisknärvaro, sjukfrånvaro, HME- ledarskap, HME- medarbetarskap och tjänstgöringsgrad. Per augusti följs frisknärvaro och sjukfrånvaro upp. Sjukfrånvaron har full måluppfyllelse och har minskat i förhållande till pandemiåren, men under 2024 syns en ökning jämfört med 2023. Frisknärvaro når delvis måluppfyllelse

Prognosen för målen för det interna miljöarbetet visar att de tre målområdena delvis kommer att uppfyllas under 2024.



Den sammanfattande analysen visar på en god ekonomisk hushållning och en bra kvalitet i verksamheterna.

Beslutet ska skickas till

Nämnder och bolag
Kommundirektör

Handläggare

Camilla Holm

Ekonomichef