

Kommunstyrelsens arbetsutskott
(KSAU)

Mötesdatum
2025-03-26

§39

Årsredovisning och bokslut 2024-12-31 (KS 2025/007)

Beslut

Kommunstyrelsen arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta om att fastställa resultat per 2024-12-31 samt godkänna årsredovisningen 2024, Vaggeryds kommun.

Sammanfattning

Årsredovisningen för verksamhetsåret 2024 för kommunen och kommunkoncernen sammanfattar året som gått.

Vaggeryds kommuns resultat 2024 uppgår till 43,4 mnkr och visar på en positiv budgetavvikelse om 26,5 mnkr. Resultatet är 7,5 mnkr bättre än prognosen tertial två, 37 mnkr. Nettokostnaden för nämnderna visar en negativ avvikelse mot budget med -12,9 mnkr.

Resultatet och den positiva budgetavvikelsen för Vaggeryds kommun förklaras främst av vinster om totalt 72,1 mnkr vid försäljning av exploateringsmark och tomträtt.

Kommunfullmäktige har beslutat om fyra finansiella mål; resultatmål, målet om egenfinansiering, soliditet samt budgetföljsamhet och prognossäkerhet. För verksamhetsåret 2024 uppnås resultatmålet, målet om soliditet och målet om egenfinansiering. För målet om prognossäkerhet och budgetföljsamhet uppnås inte måluppfyllelse sammanvägt.

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. 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.

Totalt finns 26 mätetal, vilka är underlag för bedömning av måluppfyllelsen. För den samlade analysen till årsredovisningen används de senast gällande resultaten, vilket innebär att för 2024 är 16 av mätetalen med resultat från 2024 medan 10 av mätetalen från 2023 som för denna årsredovisning innebär att den största andelen är kopplade till mer långsiktiga trender som inte ändras drastiskt under ett enskilt år.

Sammanfattningsvis uppfylls fullmäktige mål 2 medan fullmäktige mål 1,3 och 4 uppfylls delvis.

Inom arbetsgivarpolitiken finns av kommunfullmäktige fyra beslutade mål. Attraktiva och



Kommunstyrelsens arbetsutskott
(KSAU)

Mötesdatum
2025-03-26

hälsofrämjande arbetsplatser där frisknärvaro och sjukfrånvaro mäts, HME- ledarskap, HME- medarbetarskap och tjänstgöringsgrad (genomsnittlig tjänstgöringsgrad i kommunen utan hänsyn till tjänstledighet). För verksamhetsåret 2024 uppfylls målen helt för HME-ledarskap, HME- medarbetarskap och delvis måluppfyllelse för målen frisknärvaro och sjukfrånvaro (sammanvägt) samt målet tjänstgöringsgrad.

Av åtgärderna beslutade i miljöprogrammet har 37 % av åtgärderna genomförts helt eller genomförs kontinuerligt och 46 % har påbörjats. Totalt är det 15 % som ej är påbörjade och 2 % som är inställda och inte kommer att genomföras.

Ekonomichef och verksamhetsutvecklare föredrar ärendet.

Yrkanden

Gert Jonsson (M) föreslår bifall till kommunledningskontorets förslag.

Expedieras till

Nämnder och bolag
Kommundirektör

Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2025-03-18
- Årsredovisning Vaggeryds kommun 2024 till KSAU 2025-03-26 uppd
- Bilaga 1 Verksamhetsberättelser 2024 nämnder och bolag till KSAU 2025-03-26 uppd

Paragrafen är justerad