



**VAGGERYDS  
KOMMUN**

# **STRATEGISK PLAN OCH BUDGET 2026**

**MED PLAN 2027-2028**

**Centerpartiet**

Kommunfullmäktige 2025-10-27  
Diariennr: KS 2025/012

## Innehåll

Kommunfullmäktiges beslut 2025-10-27 .....	3
Resultat-, balans- och kassaflödesbudget.....	3
Driftbudget .....	4
Investering och exploateringsbudget 2026 med plan 2027-2028. ....	6
Här ger vi plats för att göra skillnad .....	11
Vision och värdegrund 2030 .....	11
Styrning ledning uppföljning .....	11
Den kommunala koncernen .....	13
Planeringsförutsättningar .....	15
Befolkningsutveckling .....	15
Försörjningskvot, Vaggeryds kommun utifrån prognos 2025 .....	16
Kompetensförsörjning.....	17
Finansiella förutsättningar.....	17
Finansiella risker ur koncernperspektiv .....	20
Vision, mål och politiska strategier .....	21
Vision och värdegrund 2030 .....	21
Övergripande mål för mandatperioden 2019-2022 samt 2023-2026 .....	21
Effekt för invånaren .....	21
Mål för organisationens resurser.....	21
Övergripande lokala mål för hållbar utveckling .....	22
Mål 1 Hållbar samhällsutveckling .....	22
Mål 2 Näringsliv utbildning sysselsättning.....	23
Mål 3 Folkhälsa kultur och fritid .....	24
Mål 4 Attraktivitet tillgänglighet demokrati och trygghet .....	25
Mål för organisationens resurser.....	26
Finansiella mål .....	26
Arbetsgivarmål.....	27
Mål för egna miljöarbetet.....	27

# Kommunfullmäktiges beslut 2025-10-27

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta:

1. Budget för år 2026 med plan 2027-2028 för Vaggeryds kommun. Dokumentet innehåller övergripande lokala mål för hållbar utveckling och politiska strategier och mätetal, mål för organisationens resurser så som finansiella mål, arbetsgivarpolitiska mål och mål för egna miljöarbetet.

## Resultat-, balans- och kassaflödesbudget

2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta resultat-, balans- och kassaflödesbudget för åren 2026-2028 enligt nedan specifikation.

Resultatbudget, mnkr	2026	2027	2028
Verksamhetens intäkter	184,1	187,0	190,0
Verksamhetens kostnader	-1 221,7	-1 256,3	-1 297,6
Avskrivningar	-72,5	-82,8	-89,5
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 110,1</b>	<b>-1 152,1</b>	<b>-1 197,1</b>
Skatteintäkter	851,5	890,0	928,3
Generella statsbidrag och utjämning	290,3	290,9	294,1
<b>Resultat före finansnetto</b>	<b>31,7</b>	<b>28,8</b>	<b>25,3</b>
Finansiella intäkter	6,5	6,5	6,5
Finansiella kostnader	-15,5	-18,4	-19,9
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>22,7</b>	<b>16,9</b>	<b>11,9</b>

Balansbudget, mnkr	2026	2027	2028
<b>Tillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar	1 729,8	1 843,9	2 035,3
Finansiella anläggningstillgångar	138,1	128,1	118,1
Omsättningstillgångar	440,0	447,9	512,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>2 307,9</b>	<b>2 419,9</b>	<b>2 665,4</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
Eget kapital	987,8	1 004,6	1 016,5
Avsättningar	221,0	221,0	221,0
Kortfristiga skulder	544,2	589,2	773,0
Långfristiga skulder	555,0	605,0	655,0
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>2 307,9</b>	<b>2 419,9</b>	<b>2 665,4</b>

Finansbudget, mnkr	2026	2027	2028
<b>Medel från verksamheten</b>			
Budgeterat resultat	22,7	16,9	11,9
Avskrivningar	72,5	82,8	89,5
<b>Summa:</b>	<b>95,2</b>	<b>99,7</b>	<b>101,4</b>
<b>Använda medel</b>			
Skattefinansierade investeringar	291,9	254,5	350,1
Taxefinansierade investeringar	17,7	35,5	33,2
Exploateringsverksamhet	32,3	7,9	64,1

Summa:	341,9	297,9	447,4
*Medel att anskaffa vid fullt utförande*: (minus = negativt kassaflöde)	-246,7	-198,2	-346,1

\* Beräkningen är utifrån investeringsbudget 2026 med plan 2027-2028 med 100 % utförande.

## Driftbudget

3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta driftsbudget för år 2026 om 1 119,1 miljoner kronor, 1 164,0 miljoner kronor för år 2027 och 1 210,5 miljoner kronor för år 2028 samt att driftbudgeten fastställs per nämnd enligt nedan fördelning:

Ytterligare beskrivning finns i bilaga 2 Fördelning av budget 2026 per nämnd ”steg för steg”

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Förändring 2026 vs 2025	Förändring %
Valnämnd	347	343	343	343	-4	-1,2%
Revisionsnämnd	916	906	906	906	-10	-1,1%
Överförmyndare	1 415	1 400	1 400	1 400	-15	-1,1%
Kommunstyrelsen	78 890	84 553	84 553	84 553	5 663	7,2%
Försörjningsstöd	14 742	14 098	14 423	14 781	-644	-4,4%
Räddningstjänst	17 863	18 695	18 695	18 695	832	4,7%
Teknisk nämnd	54 036	56 272	57 679	58 818	2 236	4,1%
Miljö- och byggnämnd	6 704	6 895	6 895	6 895	191	2,8%
Barn och utbildningsnämnd	519 778	515 517	512 455	513 443	-4 261	-0,8%
Kultur och fritidsnämnd	42 534	44 446	44 446	44 446	1 912	4,5%
Socialnämnd	347 229	354 310	358 766	363 605	7 081	2,0%
Central lönepott	1 716	23 377	52 777	84 977	21 661	
Finansförvaltning	-7 143	-1 683	10 691	17 666	5 460	
<b>Driftbudget</b>	<b>1 079 027</b>	<b>1 119 129</b>	<b>1 164 028</b>	<b>1 210 529</b>	<b>40 102</b>	<b>3,7%</b>

4. Budgeten för år 2026 fastställs utifrån nedan fördelning ”steg för steg”:

Budget 2026 ” steg för steg”	Belopp (tkr)
1. Aktuell budget 2025	1 079 027
2. Resursfördelningsmodeller	-610
3. Central lönepott 3,4 % inklusive helårseffekt av avtal 2025	28 300
4. Strukturförändringar hyror	534
5. Kapitaltjänst mm	2 229
6. Effektiviseringar	-10 851
7. Ändring av budgetram	17 480
8. Rättelser	-211
9. Finansiering intäktskrav försäljning av exploaterings mark engångspost budgetåret 2025, tas bort 2026)	3 231
<b>Nämndernas ramar 2026</b>	<b>1 119 129</b>
<b>Skatter och generella statsbidrag (utjämning)</b>	<b>1 141 800</b>
<b>Resultat</b>	<b>22 671</b>
<b>Andel av skatter och generella statsbidrag</b>	<b>2,0 %</b>

5. Kapital tjänst mm fastställs enligt nedan tabell

Specificering kapitaltjänst mm	Belopp (tkr)
Finansiella intäkter	-6 500
Finansiella kostnader	15 500
Kostnad pensioner (ex finansiell kostnad)	65 700
Avskrivningar ökad av kostnad (budget fördelas ut till berörd nämnd)	11 600
Internränta, PO motkontering mm	-82 071
"Motpost" finansiell leasing	-2 000
<b>Summa</b>	<b>2 229</b>

#### 6. Effektivisering fastställs enligt nedan tabell

Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar. Genomförs utan försämring på kvalitet till kommunens invånare.

Ytterligare beskrivning finns i bilaga 2 Fördelning av budget 2026 per nämnd "steg för steg".

Specificering av effektivisering	Belopp (tkr)
Valnämnd	-4
Revisionsnämnd	-10
Överförmyndare	-15
Kommunstyrelsen	-789
Försörjningsstöd	-148
Räddningstjänst	-179
Teknisk nämnd	-541
Miljö- och byggnämnd	-68
Barn och utbildningsnämnd	-5 198
Kultur och fritidsnämnd	-426
Socialnämnd	-3 473
<b>Summa</b>	<b>-10 851</b>

#### 7. Ändring av budgetram fastställs enligt nedan tabell:

Ytterligare beskrivning finns i bilaga 2 Fördelning av budget 2026 per nämnd "steg för steg"

Specificering av ändring av ram	Belopp (tkr)
Kommunstyrelsen	5 900
Räddningstjänst	800
Teknisk nämnd	980
Miljö- och byggnämnd	200
Barn och utbildningsnämnd	1 500
Kultur och fritidsnämnd	2 100
Socialnämnd	6 000
<b>Summa</b>	<b>17 480</b>

#### 8. Finansiering fastställs enligt nedan tabell

Specificering finansiering	Belopp (tkr)
Finansiering (intäktskrav försäljning av exploaterings mark) engångspost budgetåret 2025, tas bort 2026	3 231
<b>Summa</b>	<b>3 231</b>

Investering och exploateringsbudget 2026 med plan 2027-2028.

9. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta investeringsbudget 2026 med plan 2027-2028 enligt nedan specifikation.

I tabellerna visas även utblick för åren 2029-2031, vilket pekar på en inriktning. Investeringsbeloppen dessa år är mer av uppskattnings karaktär och kan komma att förändras.

Kolumnen budget 2025 visar beslutad kompletterings budget investeringar 2025 som beslutades av kommunfullmäktige 2025-06-16 KS 2024/026.

Mer detaljeras specificering av investeringsbudgeten finns i bilaga 1 Investering och exploateringsbudget 2026 med plan 2027-2028.

Vid investeringar så ska befintliga inventarier användas så långt det är möjligt. Både av miljöskäl och ekonomiska skäl.

### Skattefinansierade investeringar

Investeringar per nämnd	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Kommunstyrelsen	10 653	4 200	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700
Räddningstjänsten	6 821	2 760	4 300	9 550	4 300	8 200	4 540
Teknisk nämnd	176 436	274 001	230 650	324 800	184 850	148 100	151 500
Kultur och fritidsnämnden	13 253	7 325	9 320	5 520	6 220	6 220	6 220
Barn och utbildningsnämnden	13 716	2 075	4 075	4 075	4 075	4 075	4 075
Socialnämnden	5 339	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Miljö och byggnadsnämnden	500						
<b>Summa</b>	<b>226 718</b>	<b>291 861</b>	<b>254 545</b>	<b>350 145</b>	<b>205 645</b>	<b>172 795</b>	<b>172 535</b>

*Exploateringsbudget Skattefinansierat	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Skattefinansierad verksamhet	24 650	20 550	18 950	48 900	2 150	6 550	200

\*Se total exploateringsverksamhet nedan

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Summa skattefinansierat totalt	251 368	312 411	273 495	399 045	207 795	179 345	172 735

### Affärsdrivande verksamhet (VA)

Affärsdrivande verksamhet (VA)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
--------------------------------	-------------	-------------	-----------	-----------	--------------	--------------	--------------

Teknisk nämnd (VA-verksamheten)	34 077	17 679	35 500	33 200	22 200	19 000	20 150
<b>Summa</b>	<b>34 077</b>	<b>17 679</b>	<b>35 500</b>	<b>33 200</b>	<b>22 200</b>	<b>19 000</b>	<b>20 150</b>

### Exploateringsverksamhet

Total exploateringsbudget	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Projekt Flera Exploatering	-21 600	-17 250	-14 650	2 400	-950	-250	200
Logpoint	-32 200	-5 400	-10 000	-10 000	-10 000	2 000	
Detljplan Ålen Vaggeryd			1200				
Klevshult		300					
Östra Strand	9 400	4 000	-10 200	-200	-10 000	-8 000	
Elektrifiering kombiterminal Båramo		2 000	7 000	18 000			
Götastrand		11 200	-500	-4 100	-2 700		
KS ospecificerat - Markinköp och tomtförsäljning	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	
Yggen etapp 1	2 000			23000			
Östra Torget Skänkelund					2000	6000	
Projekt - Hok 2:110 förskola (anläggningstillgångar)	-400	2 400	0				
<b>TOTALT EXPLOATERINGSBUDGET</b>	<b>-7 800</b>	<b>32 250</b>	<b>7 850</b>	<b>64 100</b>	<b>13 350</b>	<b>34 750</b>	<b>200</b>

Total exploateringsverksamhet per finansieringsform	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Exploateringsverksamhet	-41 950	8 400	-5 400	12 100	16 500	28 500	0
Taxefinansierad verksamhet	9 500	3 300	-5 700	3 100	-5 300	-300	0
Skattefinansierad verksamhet (redov. även ovan)	24 650	20 550	18 950	48 900	2 150	6 550	200
<b>TOTALT EXPLOATERINGSBUDGET</b>	<b>-7 800</b>	<b>32 250</b>	<b>7 850</b>	<b>64 100</b>	<b>13 350</b>	<b>34 750</b>	<b>200</b>

Not: VA-verksamheten kan investera med egna medel upp till 8 mnkr. Nya Va-nät finansieras med anslutningsavgifter. VA-verksamhetens investeringsnivå har legat och kommer att ligga över självfinansieringsnivån under kommande år, vilket medför att den ekonomiska skulden ökar i balansräkningen. Nivån på taxor inom verksamheten justeras årligen i kommunfullmäktige beslut för att finansiera driftverksamheten.

10. Utdebiteringen för 2026 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2025.

11. Kommunstyrelsen har under 2026 rätt att ny upplåna, det vill säga öka kommunens skulder med totalt 100 miljoner kronor och omsätta befintliga lån som förfaller under året.

12. Nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2026 innefattande mål för 2026 samt verksamhetsplan för 2026 utifrån ekonomiska anslag och politiska mål. Delges Kommunfullmäktige 2 februari 2026.

13. Kommunfullmäktige beslutar att utdelningen om 2,5 miljoner kronor till Vaggeryds kommun från Vaggeryds Energi AB, vilket är oförändrat jämfört med 2025.

14. Kommunfullmäktige beslutar att borgensavgiften på beviljad förpliktelse förblir oförändrad om 0,25 % för Vaggeryds Energi koncern AB. För Vaggeryd Skillingaryds bostads AB (VSBö) är borgensavgiften likaså oförändrad om 0,4 %.

15. Internräntan för 2026 fastställs till 2,75 % i enlighet med SKRs rekommendationer. Internräntan bygger på kommunsektorns egna upplåningskostnader.





## En Budget för hela Vaggeryds kommuns invånare”

### Budget 2026

Centerpartiet lägger en budget för hela Vaggeryds kommun, där enligt de övergripande målen 2022-2026 **hela kommunen skall vara en plats med hållbar samhällsutveckling och tillväxt.**

Vårt starka näringslivsklimat är glädjande. Centerpartiet främjar lokala entreprenörer. Vi vill förenkla tillståndsprocesser och underlätta för lokal service och de gröna näringarna.

Underhållsskulden i våra fastigheter är iögonfallande. Särskilt med vetskap om att Skillingehus kräver stora investeringar i 3-4 år. Majoriteten tar i sin budget finansieringen via ”finansén”, vilket är anmärkningsvärt. Centerpartiet lägger merkostnaden 2026 i driftbudgeten, där den hör hemma enligt kommunal praxis.

En hållbar samhällsutveckling och tillväxt även på landsbygden kräver att samhällsservicen fungerar för alla invånare. Därför budgeterar vi för att **”skolskjutspengen” följer med varje elev** i Vaggeryds kommun som väljer annan skola. Ibland kan alternativet vara att föräldrarna får ersättningen. Skolan är den viktigaste samhällsservicen i småorterna. Orimliga konsekvenser för landsbygden har påvisats med nuvarande regelverk.

Trots ansträngd ekonomi finansierar Centerpartiet **flera utredningsuppdrag** i denna budget:

Vi föreslår att en organisationsförändring utreds av extern utredare gällande **Samhällsbyggnadsarbetet**. Vi tror att kommunen kan bli allt mer vassare i dessa frågor till gagn för företag och kommuninvånare.

Tekniska Nämnden bör utredas gällande **utförar- och beställarorganisationen**. Även här avsätts pengar till extern konsult.

Till Miljö- och byggnämnden avsätts medel för **kontroll av matfusk**, som en del i livsmedelskontrollen. Kommunen som upphandlare har stort stöd av en sådan utredning. Här skall också de stora grossisterna kontrolleras.

Centerpartiet avsätter pengar till en **”bulleranalys”** i vindkraftsparken Boarp. Nu kan verkliga värden mätas, och vi ser det viktigt för alla boende i området att bulleranalysen genomförs 2026.

Centerpartiet lägger resurser på ”inflyttningservice”. Vi vill få fler att flytta hit samt stärka mottagarservicen för nyinflyttade.

Kultur- och Fritidsnämnden stärks i vår budget så att **”simskola för alla”** kan genomföras. Självklart skall varje barn i Vaggeryds kommun erbjudas simundervisning. Vi gör också en förstärkning för idrottsplatserna.

Till **vassbekämpning** i Vaggeryd får Tekniska nämnden pengar i 3 år för att klara bekämpningen. Kultur- och fritid får liknande ersättning för vassbekämpning vid kommunala badplatserna.

Räddningstjänsten tillförs 800tkr för den **civila beredskapen**.

Centerpartiet lägger ett **effektiviseringskrav** på samtliga nämnder på 1%. Effektiviseringar som inte skall drabba våra invånare utan främst tas genom effektivare arbetssätt.

**Resultatmålet** på 2% enl KF beslut kvarstår.

De större förändringsförslagen i Centerpartiets investeringsbudget är följande:

Yggen skjuts på framtiden, och läggs om till industriområde  
 Belysning GC-väg från Östra Strand till Byarum  
 Asfaltering (smalare) GC-väg Skillingaryd – Hultsgärde ca 2,5km  
 Simhall Vaggeryd skjuts fram en mandatperiod  
 F-3 skola Vaggeryd planeras in nästa mandatperiod  
 Reinvesteringar Tekniska nämnden till förfogande ökas  
 Detaljplan Ålen, Vaggeryd (Torsbo) skjuts till nästa mandatperiod  
 Östra Strand Fjärrvärme stryks helt då Vaggeryds Energi inte klarar att förse Östra Strand med erforderlig infrastruktur.  
 Yggen VA och Gatubyggnad inkl belysning skjuts till nästa mandatperiod. Då planeras i stället för verksamhetsområde/industri  
 Östra torget Vaggeryd (Skänkelund) Gatubyggnad och belysning skjuts på framtiden till kommande byggnation.

## Den kommunala koncernen

Centerpartiet föreslår en extern utredning gällande samhällsbyggarfunktionen inför en förändring 2026.  
 Samhällsbyggnadsavdelning med egen chef förordas.

Vi föreslår också mer satsning på landsbygdsutveckling samt stärkt information till våra kommuninvånare generellt. Tekniska nämnden speciellt bör intensifiera medborgarkontakterna med tätare information.

Vi återkommer också angående AME som för närvarande ligger under KSAU. Kommunstyrelsen skall inte driva verksamhet, som ex AME. Den framtida tillhörigheten bör utredas.

## Vision, mål och politiska strategier

Centerpartiet står upp för Vision och Värdegrund 2030

Särskilt vill vi understryka att hållbar samhällsutveckling och tillväxt skall ske i hela kommunen.

Vaggeryds kommun är en plats där alla känner delaktighet och kan påverka.

Kommande effektiviseringar skall inte påverka våra kommuninvånare negativt.

Vaggeryd den 2 oktober 2025

För Centerpartiet i Vaggeryds kommun

Jörgen Johansson  
 oppositionsråd



# Här ger vi plats för att göra skillnad

## Vision och värdegrund 2030

### Här ger vi plats för att göra skillnad

En plats för möjligheter formad med *tanke och omtanke*.  
Där lusten är vår drivkraft och där glädjen smittar.

En plats med stark tradition för gränslöst skapande.  
Där gemensam vilja och kunskap får livet att lyfta  
och *idéer att bli verklighet*.

En plats i rörelse som bygger på mångfald och hållbarhet.  
Där allt är nära och *alla har betydelse*.



Vaggeryds kommuns *värdegrund* hämtas från visionen och beskriver vårt förhållningssätt i arbetet och gentemot människor vi möter:

Visionen ska förverkligas genom att de som bor, lever och verkar här arbetar tillsammans för att uppnå fyra övergripande mål för hållbar utveckling:

### Styrning ledning uppföljning

Styrning, ledning och uppföljning i Vaggeryds kommun utgår från vision, värdegrund och de förutsättningar som anges i budgeten. Vaggeryds kommuns Strategiska plan och budget inkl. investeringsbudget, antas av kommunfullmäktige och är kommunfullmäktiges övergripande styrdokument.

Utgångspunkten för styrningen är Kommunallagens krav på god hushållning. En av Vaggeryds kommuns framgångsfaktorer för att nå god hushållning är planeringsprocessen. Kommunen samlar merparten av de budgetrelaterade ärendena till kommunens budgetprocess och dess budgetberedning som är utsedd av kommunstyrelsen. Processen handlar om att lyssna och kommunicera olika parter/verksamheters utmaningar och samtidigt skapa förståelse och ett gemensamt ansvar för helheten. Budgetprocessen skapar delaktighet och helhetssyn.

Kommunstyrelse och nämnderna har att fatta beslut inom ramen för Strategisk plan och budget. Kommunstyrelse och nämnder har befogenhet att inom nämndens totala budgetram under året göra förändringar mellan programråden i de fall det är en del i att uppnå fullmäktiges beslutade Strategisk plan och budget. Utöver det har kommunstyrelse och nämnder befogenhet att inom ram under året göra förändringar till följd av oförutsedda händelser eller annan händelse, som till sin karaktär eller av tidsskäl inte kan avvakta beslut kommunfullmäktige.

Om berörda nämnder och kommunstyrelsen är överens, äger kommunstyrelse/nämnd rätt att enligt KF 2024-09-02 §93 fatta beslut om omfördelning av resurser mellan den egna styrelsen/nämnden och annan nämnd. Beslut ska föregås av samråd med kommunstyrelsen samt följa framtagna rutin samt beslutade riktlinjer i övrigt samt begränsas med maxbelopp på 5 miljoner kronor per budgetår och enbart gälla av fullmäktige redan utdelade medel för året

Nämnderna ansvarar för att beslutad verksamhet uppnås inom tilldelad budgetram. Förvaltningen har inom sitt budgetansvar och enligt beslutat reglemente, rätt att inom given budget fatta beslut som stödjer kommunen övergripande mål.

Nämnder och bolagens styrelser använder de övergripande målen och den ekonomiska ramen som riktlinje för mål kopplade till den egna verksamheten. Reglemente kompletterar kommunallagen och reglerar ansvar och beslutanderätt samt tydliggör gränsdragningar mellan kommunstyrelsen och övriga nämnder.

Varje nämnds delegationsordning är en vidaredelegation som tydliggör ansvarsfördelning mellan nämnd, utskott, presidium och olika funktioner inom förvaltningen. Verkställigheten hanteras av kommunens förvaltningar med kommundirektören som högsta tjänsteperson.

Utifrån av kommunfullmäktige beslutade Strategiska plan och budget tar respektive nämnd fram programbudget utifrån de mål som är riktade till dem. Nämnd skall, inom de mål och ekonomiska ramar som fastställs av Kommunfullmäktige samt gällande lagstiftning, bedriva en ändamålsenlig och effektiv verksamhet som bidrar till god hushållning utifrån ett helhetsperspektiv.

När varje nämnd tagit beslut om programbudgeten, tar förvaltningen vid och arbetar in mål och uppdrag i sina verksamhetsplaner.

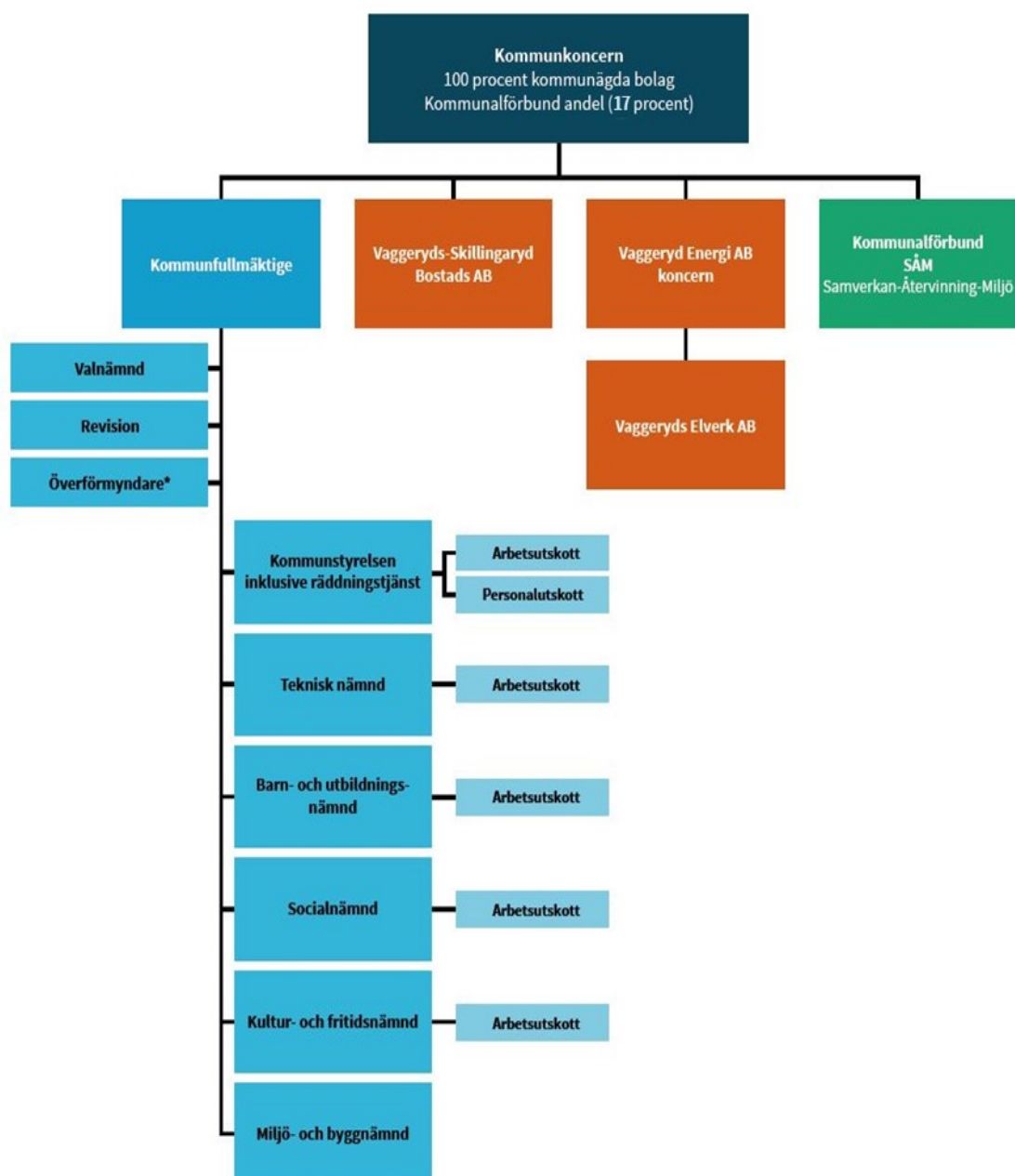
Uppföljning av politiska mål, kopplade indikatorer och ekonomiska ramar sker genom tertial- och delårsrapport samt i årsredovisningen. I varje nämnd sker en kontinuerlig dialog kring mål, medel och kvalitet.

## Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i två helägda bolag, Vaggeryds Energi AB och Vaggeryds Skillingaryd bostads AB. Näringslivsverksamheten bedrivs sedan 2020 i kommunal förvaltning. Därtill finns ett kommunalförbund – Samverkan Återvinning Miljö (SÅM) tillsammans med Värnamo, Gislaved och Gnosjö.

Kommunen anlitar privata utförare inom personlig assistens, förskole- och grundskola samt städ och vaktmästeri. Inom den tekniska och inom delar av samhällsbyggnad avropas externt stöd i stor utsträckning.

Inför förra mandatperioden beslutades flera väsentliga förändringar i organisationen av kommunens verksamheter. Det tidigare tekniska utskottet under kommunstyrelsen blev en teknisk nämnd. Vaggeryds Elverk bolagiserades under Vaggeryds Energikoncern AB. Kommunens näringslivsverksamhet övergick till kommunal förvaltningsform.



**Vaggeryd Skillingaryds Bostads AB bildades 1996.** Enligt ägardirektivet ska VSBo främja bostadsförsörjningen i kommunen och bidra till kommunens målsättning om en ökad befolkning. Detta framförallt genom nyproduktion av attraktiva hyresrätter. Bolagets verksamhet finansieras främst via hyror. Långsiktiga investeringar kan finansieras med lån för vilka kommunen kan lämna borgen. Borgensavgift erläggs i dessa fall. Bolaget har en hög andel gröna lån. Långsiktiga investeringar för nyproduktion kan finansieras genom avyttring av äldre bostadsbestånd.

- Bolaget ska på sikt eftersträva en avkastning på bokfört eget kapital på 8 % i genomsnitt över en mandatperiod.

Kommentar: Avkastningskravet mäts genom avkastningen på bokfört eget kapital. Måttet beräknas som: (årets resultat efter skatt dividerat med eget kapital i slutet av föregående år inklusive aktuell del av obeskattade reserver).

- Soliditeten ska inte understiga 10 % i snitt under en mandatperiod. Bolaget ska på sikt eftersträva en soliditet om minst 15 %.

Kommentar: Målet beräknas som: (eget kapital dividerat med totala tillgångar).

**Vaggeryds Energi AB bildades 1 januari, 1995** genom sammanslagning av Vaggeryds Värmeverk AB och elhandelsorganisationen inom Vaggeryds Elverk i enlighet med förslag om ny ellagstiftning. Bolaget har fyra verksamhetsgrenar: Elhandel, fjärrvärme, optofiber och elnät.

Från och med 2020 ingår Elverket som dotterbolag till Vaggeryds Energi AB. Bolagskoncernen ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten täcks genom taxor och avgifter. Taxor och avgifter ska hållas rimliga i förhållande till de kostnader som ryms inom ramen för en effektiv drift av verksamheten. Vaggeryds energi är ett samhällsnyttigt bolag som bygger och äger teknisk infrastruktur i Vaggeryds Kommun. Bolaget har som affärsidé att bidra med en hållbar tillväxt inom kommunens geografiska område. Bolagets vision är "tryggt och nära för en enklare vardag". Vaggeryds Energi finns till för att lösa lokalsamhällets behov samt verka för en effektiv utbyggnad av nya bostadsområden, företag, skolor, förskolor och allt annat som byggs i en växande kommun.

Avkastningskravet ska mätas genom avkastningen på sysselsatt kapital. Avkastning på sysselsatt kapital ska uppgå till 3 % i genomsnitt över en mandatperiod\*.

Kommentar: Måttet beräknas som: (Rörelseresultat + finansiella intäkter)/Sysselsatt kapital där; Sysselsatt kapital = totala tillgångar – ej räntebärande skulder.

*\*Enligt beslut bolagsstämman Vaggeryds Energi 2023-05-23 är det utifrån rådande omvärldsfaktorer och marknadsförutsättningar som ger osäkra förutsättningar för bolagets ekonomi föreslås för denna mandatperiod inget krav på avkastning.*

*Långsiktigt är det inte hållbart att inte ha en avkastning men temporärt är det inte motiverat givet de stora prisförändringar gentemot kund som hade blivit konsekvensen av ett bibehållet avkastningskrav.*

- Bolagskoncernen ska på sikt eftersträva en soliditet om minst 30 %. På kort sikt kan soliditeten tillåtas sjunka till 20 %, till följd av tillfälligt högre investeringsnivåer.

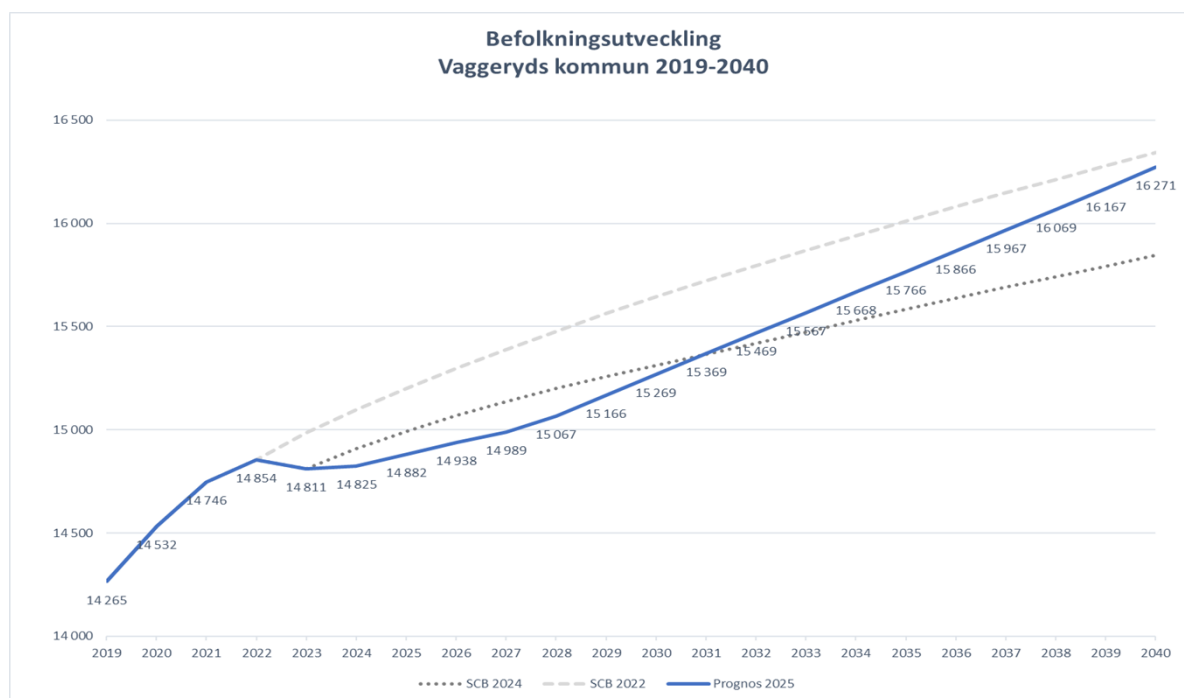
Den årliga utdelningen från VEAB koncernen ska minst uppgå till 2,5 mnkr.

**Samverkan Återvinning Miljö, (SÅM)** är ett kommunalförbund som startades 2018 av kommunerna Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo. Uppdraget är att bära det kommunala ansvaret för hushållsavfall samt att bidra till en långsiktigt hållbar utveckling genom minskat avfall och ökad återvinning. Ägarandelen grundar sig på befolkningssiffran för ingående kommuner 2016-12-31. Vaggeryds andel är 17 % och denna del konsolideras i den sammanställda redovisningen.

# Planeringsförutsättningar

## Befolkningsutveckling

Vaggeryds kommun reviderar sin befolkningsprognos i februari varje år. Nedan visas kommunens prognos för befolkningsutveckling, benämnd Prognos 2025, SCBs befolkningsprognos framtagen per 2024-06 samt SCBs prognos från 2022. Kommunens befolkningsprognos, prognos 2025, utgör grunden för kommunens budgetarbete med resursfördelningsmodeller, behovsanalyser, investeringsplaner etcetera.



Folkmängden i Vaggeryds kommun var 2024 14 825 invånare. Vaggeryds kommun har haft en positiv befolkningsutveckling senaste åren men 2023 minskade antalet invånare jämför med 2022 med 43 invånare. Under 2024 har antal invånare ökat men når inte upp till 2023 års nivå, 14 854 invånare

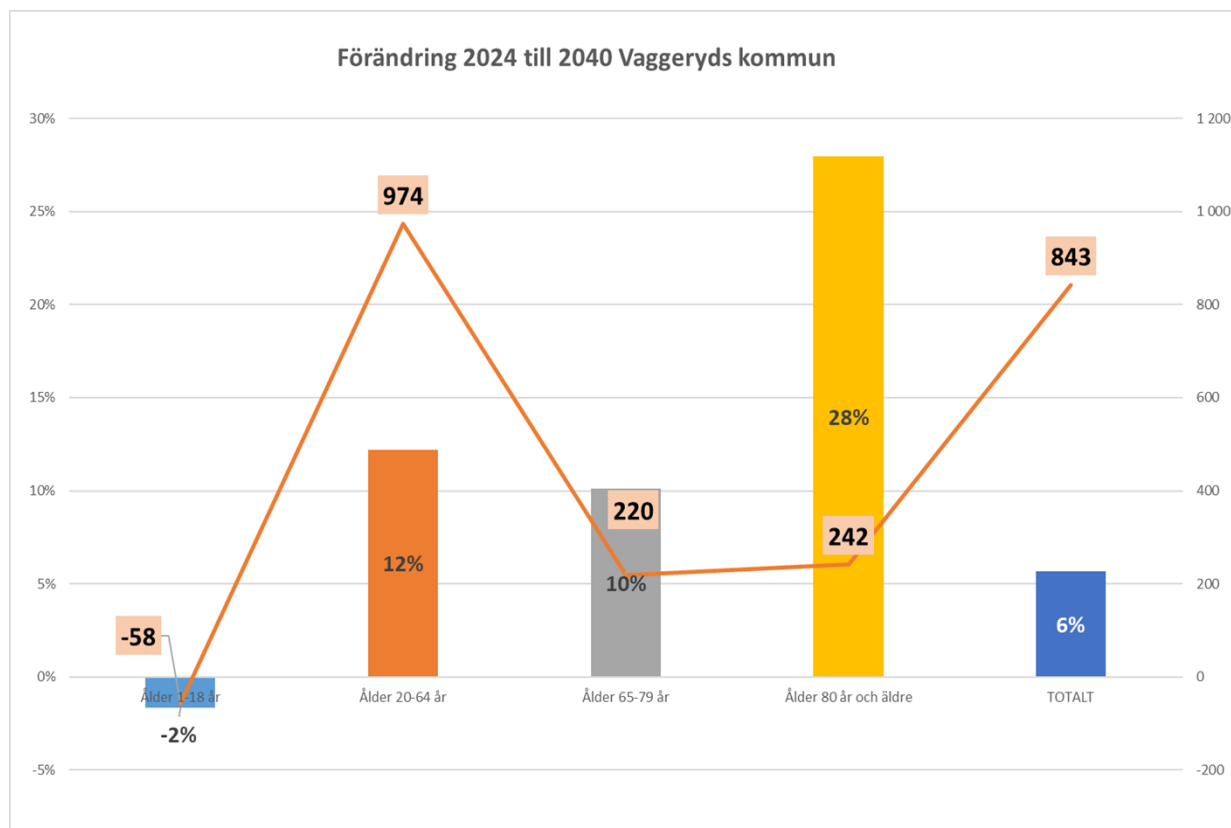
För flertalet kommuner i Sverige har en minskad befolkning. Rapporten som SCB släppte 2024-06 visade att under första halvåret 2024 var det den lägsta befolkningsökning som uppmätts under ett halvår på 2000-talet. SCB beskriver i statistiknytt 2025-08-21 att under första halvåret 2025 har folkökning varit högre än samma period 2024, men lägre än den historiska nivån. Den låga folkökningen under 2024 och 2025 beror till största del på att antal personer som utvandrat är högre än tidigare år samt att det föds färre barn. Barnafödandet har visat på en nedåtgående trend under flertal år och trenden har fortsatt även under första halvåret 2025. Jämför med samma period 2024 har det 2025 fötts 1,7 % färre barn i riket.

Efter första halvåret 2025 är Vaggeryds kommun befolkning 14 901, vilken är en ökning med 76 invånare sedan årsskiftet. Första halvårets ökning är högre än prognosen som på helår är 14 912. Antal nyfödda är lägre än prognos men utfallet visar på ett högre flyttöverskott. Ett positivt första halvår men svår bedömt vad invånarantal kommer bli 2025-12-31.

Vaggeryds befolknings har reviderats. Jämfört med tidigare prognos är befolkningsprognosen för 2025 något lägre än föregående prognos. Revideringen är gjord utifrån befolkningsutfallet 2024 samt utifrån ett lägre barnafödande som ser ut att bestå. Befolkningsprognosen för 2025 är också lägre beroende på att bostadsbyggandet inte satt fart i den takt som prognostiserades i föregående prognos.

Kommunens reviderade prognos indikerar på en befolkningsökning i Vaggeryds kommun under budget med planperiod åren 2026-2028 med ungefär 130 invånare, där tidigare prognos pekade på ca 380 invånare.

Den reviderade befolkningsprognosen innebär utmaningar för verksamheten och innebär att organisationen behöver utvecklas för att möta denna utveckling.



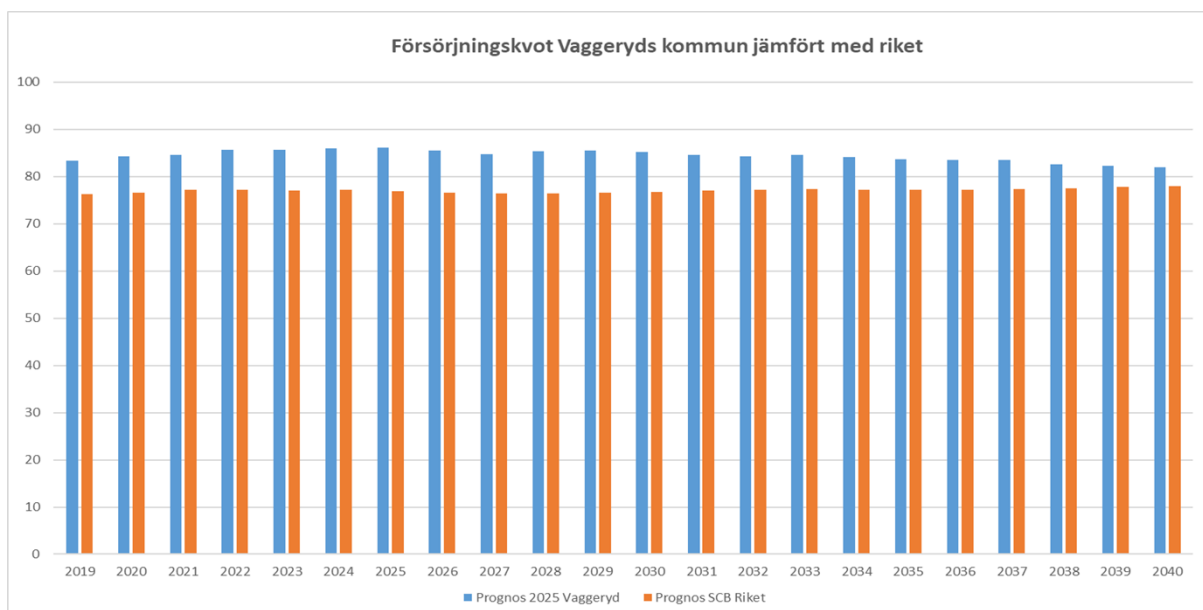
*Prognos befolkningsutveckling, Vaggeryds kommun, period 2024-12-31 till 2040-12-31, valda åldersgrupper*

Staplarna i diagrammet visar procentuell förändring per åldersgrupp och linjen förändring i antal invånare. Den största procentuella förändringen är åldersgruppen 80 år och äldre, vilket motsvarar en ökning av 242 fler invånare 2040. Största ökningen i antal är i åldersgruppen 20-64, prognos 974 fler invånare 2040.

### Försörjningskvot, Vaggeryds kommun utifrån prognos 2025

Försörjningskvot är ett mått som visar hur många personer som inte är i arbetsför ålder (0–19 år och 65 år och äldre) det finns i förhållande till antalet personer i arbetsför ålder (20–64 år). En högre försörjningskvot innebär att det är en större försörjningsbörda för de som är i arbetsför ålder. Måttet är rent demografiskt och tar bara hänsyn till antalet personer i olika åldrar. Hur många personer som i praktiken arbetar beaktas inte i beräkningen.





Diagrammet visar försörjningskvot, Vaggeryds kommun utfall 2019 – 2024 samt prognos 2025 – 2040 jämfört med riket

För år 2024 var försörjningskvoten i Vaggeryds kommun 86 och för riket 77,1. Det innebär att Vaggeryds kommun hade färre invånare i arbetsför ålder i förhållande till totala invånare jämfört med snittet i riket, vilket innebar en tyngre försörjningsbörda. Även prognosen framåt pekar på att Vaggeryds kommun kommer att ha tyngre försörjningsbörda än snittet riket. För kommunerna i Jönköpings län var utfallet 2024 82,8.

### Kompetensförsörjning

SKR beskriver att kompetensförsörjningen är välfärdens största utmaning. Bristen på arbetskraft gör att fler rekryteringar inte enbart är lösningen för välfärden. Arbetsgivarnas förmåga att ta tillvara och utveckla kompetensen hos befintlig personal samt att utveckla nya arbetssätt är avgörande för att klara kompetensutmaningen.

Sverige står inför stora demografiska förändringar där andelen äldre ökar kraftigt under de kommande åren. Detta kommer att leda till en betydande ökning i efterfrågan på äldreomsorg samt hälso- och sjukvård. Samtidigt minskar antalet barn och unga i åldern 1–15 år i nästan alla kommuner, vilket påverkar behovet av personal inom förskola och grundskola.

Trots att antalet sysselsatta väntas öka något under det kommande decenniet, kommer det inte att vara tillräckligt för att möta den växande efterfrågan inom vård och omsorg. I sex av tio kommuner minskar dessutom antalet personer i arbetsför ålder fram till år 2033, vilket innebär att möjligheterna att rekrytera varierar kraftigt mellan olika kommuner i landet.

Den ökande bristen på arbetskraft innebär att rekrytering inte ensamt kan lösa välfärdens kompetensbehov. Att arbetsgivarna kan ta tillvara och utveckla kompetensen hos befintlig personal samt utveckla nya arbetssätt, kommer att vara avgörande för att klara kompetensutmaningen.

### Finansiella förutsättningar

#### God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i kommunallagen 11 kap 1 § samt lag om kommunal bokföring och redovisning. God ekonomisk hushållning innebär att kommuner och regioner ska ha goda förutsättningar för att i ett mer långsiktigt perspektiv klara ekonomin och den kommunala verksamheten både i förvaltningen och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.

God ekonomisk hushållning syftar till att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv för att säkerställa att varje generation bär sina egna kostnader och därmed skapar likvärdiga förutsättningar med balans mellan mål, medel och kvalitet över tid.

En god ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop, utan innefattar även ett krav på att resurserna används till rätt saker och att de utnyttjas på ett effektivt sätt, det vill säga en balans mellan mål, medel och kvalitet. För att uppnå detta krävs en ändamålsenlig styrning med en kontinuerlig uppföljning av utvecklingen av både verksamhet och effektivitet. Som underlag för denna styrning samt till budgetprocessen och dess budgetberedning ska nämnderna göra kostnads- och kvalitetsjämförelser med andra organisationer, upprätta interna kontrollplaner och genomföra interna kontrollmoment.

För att upprätthålla kapaciteten på lång sikt måste intäkterna överstiga kostnaderna. Detta är uttryckt i kommunallagen i form av det s.k. balanskravet. Balanskravet innebär att kommunens resultat måste vara positivt, vilket är den lägsta godtagbara nivån för kommunens resultat på kort sikt. På lång sikt räcker inte ett nollresultat för att bevara den långsiktiga kapaciteten. Det måste därför finnas ett resultat för finansiering av investeringar och värdesäkring av eget kapital.

Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat regleras inom tre år om inte synnerliga skäl föreligger eller om resultatreserv (RER) kan disponeras.

Vaggeryds kommuns Strategiska plan och budget är kommunfullmäktiges övergripande styrdokument för budgetåret. Där beskrivs de ekonomiska förutsättningarna, finansiella mål och verksamhetsmål anges som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. För Vaggeryds kommun innebär det att förutom lagstiftning och ekonomiska förutsättningar är de prioriterade målen styrande.

För att få effekt och uppnå gemensamma mål ska engagemang och kompetens tas tillvara i organisationens olika delar.

## **Sveriges Regioner och kommuner (SKR) bedömning av samhällsekonomin 2025-08-21 ecirk 25:32**

SKR:s skatteunderlagsprognos bygger på antaganden om hur samhällsekonomin utvecklas de närmsta åren.

Tillväxten för både BNP och sysselsättning i Sverige blir i år fortsatt svag, delvis som följd av det svaga första halvåret som nu indikeras av preliminär statistik.

En tydligare konjunkturförstärkning bedöms ske först under 2026, då både konsumtionen och investeringarna förväntas ta fart. Den globala osäkerheten, inklusive handelskrig och geopolitisk oro, begränsar exportens bidrag till BNP, vilket gör att den framtida tillväxten främst vilar på ökad inhemsk efterfrågan.

Trots att hushållens disponibla inkomster ökar i reala termer under 2024, förväntas konsumtionen inte öka nämnvärt förrän 2026. Samtidigt visar preliminär statistik att lönesumman och antalet arbetade timmar utvecklas svagt under första halvåret 2025, vilket påverkar skatteunderlagets tillväxt negativt. Skatteverkets siffror indikerar en ökning på 3,4 procent för 2024, men prognosen för både 2024 och 2025 har reviderats ned.

Från och med 2026 väntas en gradvis uppgång i produktion och sysselsättning, vilket bidrar till att stärka skatteunderlaget. Under perioden 2025–2028 beräknas skatteunderlaget öka med i genomsnitt 4,1 procent per år, vilket är i linje med tidigare tioårsperiod.

I genomsnitt ökar skatteunderlaget i reala termer med 2,0 procent 2025–2028 vilket innebär en stark återhämtning efter nedgången 2023–2024. Trots detta är den reala skatteunderlagstillväxten fortsatt svagare än den historiska trenden, vilket innebär att kommunsektorns köpkraft från skatteintäkterna svagare jämfört med tidigare historisk utveckling.

## Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring	2024	2025	2026	2027	2028
BNP	1,0	1,0	2,6	2,5	2,2
Arbetade timmar, kalenderkorrigerad	-0,3	-0,2	0,8	1,2	1
Arbetslöshet, andel av arbetskraften	8,4	8,8	8,4	7,9	7,7
Befolkning, 15–74 år	0,2	0,3	0,1	0,1	0,2
Inflation, KPIF	1,9	2,7	2	1,9	2
Inflation, KPI	2,8	0,8	1,5	2,2	2,4
Prisbasbeloppet, tusental kronor	57,3	58,8	59,2	60	61,3
Inkomstbasbeloppet, tusental kronor	76,2	80,6	83,4	86,4	89,5

Källa: SKR Cirkulär: 25:32 Planeringsförutsättningar för åren 2024–2028

## Skatteunderlag samt beräkning av real utveckling

Procentuell förändring	2024	2025	2026	2027	2028
Faktiskt skatteunderlag	4,8	3,4	3,8	4,2	4,5
Regelförändringar	0,2	-0,2	-0,3	0,1	0
Underliggande	4,7	3,6	4,1	4,2	4,5
Prisutveckling	6,6	4,5	-0,1	2,5	3,3
Realt skatteunderlag	-1,8	-0,9	4,3	1,6	1,2

Källa: SKR Cirkulär: 25:32 Planeringsförutsättningar för åren 2024–2028

## Skatter och statsbidrag

Vaggeryds kommun finansiella förutsättningar beror i huvudsak på:

- Befolkningsutvecklingen
- Samhällsekonomin utveckling och dess påverkan på skatteunderlag
- Statens transfereringar
- Avgiftsnivåer
- Skattesats

Beräkningen av det ekonomiska utrymmet för åren 2026–2028 har utgått ifrån övergripande antaganden:

- Befolkningsunderlaget för budgetåret 2026 baseras på kommunens prognos över antal invånare.
- Utdebiteringen blir 21:49 under hela planperioden.
- Skatteunderlaget i Vaggeryds kommun justeras något jämfört SKRs prognos eftersom kommunen har en egen befolkningsprognos.

Skatter och generella statsbidrag, mnkr	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skatteintäkter	851	890	928
Inkomstutjämnning	203	212	221
Kostnadsutjämnning	6	6	6
Regleringspost	35	26	20
Utjämningsavgift LSS	2	2	2
Fastighetsavgift	45	45	45
<b>Totalt</b>	<b>1 142</b>	<b>1 181</b>	<b>1 222</b>
Förändring jmf året innan (mnkr)	45	39,1	41,6
Förändring jmf året innan (%)	4,1	3,4 %	3,5 %

Skatteunderlagsprognosen bygger på SKR:s bedömningar i cirkulär 25:21, daterat 2025-04-30.

## Finansiella risker ur koncernperspektiv

I riktlinje för skuldförvaltning, som beslutades i kommunfullmäktige 2020-04-27 tydliggörs målen, ramar för begränsning av finansiella risker, spelregler samt ansvars- och rollfördelning i skuldförvaltningen

Under 2026 kommer lån om 482 miljoner kronor omsättas inom koncernen. Genomsnittsräntan på de lån som omsätts 2026 ligger på 2,19 %. Prognosen visar på något högre räntenivå 2026, vilket innebär att räntekostnaderna för dessa lån kommer öka med ca 4,9%

Lånebehovet och amorteringsförmågan i kommunen påverkas i stor utsträckning av nivån på investeringsverksamheten samt nettoutfallet inom exploateringsverksamheten. Kommunens resultatnivå stärker också likviditeten och förmågan till egen finansiering.

Prognosen framåt är svårbedömd. Det finns en hög ambitionsnivå i beslutet om investeringar och exploateringsprojekt för budget 2026 och plan 2027-2028

Vaggeryd Skillingaryd Bostads AB samt Vaggeryds energi AB indikerar om ett ännu högre lånebehov än vad som redovisas i prognosen nedan. Prognosen som redovisas är upp i av kommunfullmäktige beslutad borgenstak. Högre lånebelopp måste föregås av ett nytt borgens beslut av kommunfullmäktige.

### Koncernlåneportföljens prognostiserade utveckling 2025-2028

Prognos 2025 utifrån tertialbokslut 202508

Företag	202508	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Vaggeryds kommun	460	460	510	560	610
Vaggeryd Skillingaryd Bostads AB	526	526	526	726	750
Vaggeryds Energi AB	480	480	500	500	500
Samverkan Återvinning Miljö*	18	26	26	26	26
<b>Totalt</b>	<b>1 484</b>	<b>1 492</b>	<b>1 562</b>	<b>1 812</b>	<b>1 886</b>

\*Samverkan Återvinning Miljös lån är upptagna till 17 %, vilket är Vaggeryd kommuns andel av totalen.

### Koncernlåneportföljens utveckling 2021-2024 med prognos för 2025

Företag	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Prognos 2025
Vaggeryds kommun	530	430	430	430	460
Vaggeryd- Skillingaryds Bostads AB	478	478	478	478	526
Vaggeryds Energi AB	80	120	310	425	480
Samverkan Återvinning Miljö	22,5	20,5	19	19	26
<b>Koncern</b>	<b>1 111</b>	<b>1 049</b>	<b>1 237</b>	<b>1 352</b>	<b>1 492</b>

Borgensåtagande	2021	2022	2023	2024	Prognos 2025
Borgensåtagande, exklusive	609	640	826	940	1 050
Borgensåtagande per invånare, kr	41 293	43 088	55 794	63 433	70 542

# Vision, mål och politiska strategier

## Vision och värdegrund 2030

### Här ger vi plats för att göra skillnad

En plats för möjligheter formad med *tanke och omtanke*.  
Där lusten är vår drivkraft och där glädjen smittar.

En plats med stark tradition för gränslöst skapande.  
Där gemensam vilja och kunskap får livet att lyfta  
och *idéer att bli verklighet*.

En plats i rörelse som bygger på mångfald och hållbarhet.  
Där allt är nära och *alla har betydelse*.



## Övergripande mål för mandatperioden 2019-2022 samt 2023-2026

**Alla som bor, lever och verkar i Vaggeryds kommun uppnår tillsammans visionen genom fyra mål:**



Vaggeryds kommun ska vara en plats...

1. med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen
2. med hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet
3. med en hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa
4. som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka

Vaggeryds kommuns övergripande mål för hållbar utveckling är kopplade till FNs 17 globala mål inom Agenda2030 och är utformade ur ett långsiktigt perspektiv. Alla verksamheter bidrar till samtliga fyra mål som förtydligas genom ett strategiskt hållbarhets- och utvecklingsprogram. Samtliga mål följs upp i samband med tertial- och delårsbokslut samt i årsredovisningen. Kommunfullmäktige har också formulerade mål för de resurser organisationen förfogar över för att för att nå de övergripande lokala målen för hållbar utveckling. De av fullmäktige beslutade finansiella målen, mål för arbetsgivarpolitiken samt mål för det egna miljöarbetet ska harmonisera med ambitionsnivån för att uppnå



## Effekt för invånaren

Måluppfyllelsen är kopplad till en synlig effekt för invånaren och analyseras ur ett tvärssektoriellt perspektiv. För varje övergripande mål för hållbar utveckling finns tre framgångsfaktorer med politiska beslutade strategier och mätetal för uppföljning. Mätetalen för att kunna följa upp effekten för invånaren är under utveckling, i syfte att förenkla och förtydliga. Bedömning av måluppfyllelse sker genom värdering utifrån egen utveckling samt i jämförelse med län och rike. Finns givna mål tas dessa med i bedömningen. Mätetalen följs upp med olika periodicitet, tex SCBs medborgarundersökning genomförs bara vartannat år. Viss eftersläpning av data kan förekomma, då redovisas senaste tillgängliga utfall.

## Mål för organisationens resurser

Kommunfullmäktige har också som en del av god hushållning formulerat mål för de resurser organisationen förfogar över för att för att nå de övergripande hållbarhets- och utvecklingsmålen.

- Finansiella mål
- Arbetsgivarmål
- Mål för egna miljöarbetet

Alla nämnder bidrar till en god hushållning med organisationens ekonomiska, sociala och ekologiska resurser.

## Övergripande lokala mål för hållbar utveckling

### Mål 1 Hållbar samhällsutveckling

#### Vaggeryds kommun ska vara en plats med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen

Vaggeryds kommun som plats behöver utvecklas på ett sätt som säkerställer att kommande generationer har tillgång till god luft- och vattenkvalitet, fungerande atmosfär, livskraftiga ekosystem, klimatsmart energi, god infrastruktur, mat och social välfärd.

Den byggda miljön har stor betydelse för människors hälsa, trygghet och sociala sammanhang. Detta innebär att vi behöver ha en god och inkluderande bostadsförsörjning och ha beredskap inför olika former av oönskade samt extraordinära händelser.

Samtliga delområden i vår kommun ska vara en del av samhällsutvecklingen.



**Miljö och naturresurser**  
(Både faktisk och upplevd effekt)

#### Politiska strategier 2023-2026

-Tillagningsköken ska prioritera närproducerade och/eller ekologiska livsmedel, och öka över tid.

-Nya vattentäkter ska tas fram.

-Satsningarna ska öka på lokal energiproduktion och utbyggda solceller på kommunens fastigheter.

#### Mätetal

- Koldioxidutsläpp/budget



**Hållbar tillväxt i hela kommunen**  
(Både faktisk och upplevd effekt)

#### Politiska strategier 2023-2026

- Planering av mark för bostäder ska öka i kommunens samtliga orter.

-Strategi för markförvärv av bostäder och verksamhetsmark ska arbetas fram.

-Produktion av hyresrätter ska öka.

-Stärka platsvarumärket Vaggeryds kommun

#### Mätetal

- Demografisk försörjningskvot
- Befolkningsutveckling
- Medborgarundersökningen - Kan rekommendera andra att flytta till kommunen, andel (%)



**Beredskap mot oönskade händelser**  
(Både faktisk och upplevd effekt)

#### Politiska strategier 2023-2026

-Att vi vill och väljer att samverka med invånare, civilsamhället och myndigheter i att bygga tillit och förtroende, vilket kan ske genom dialoger och kunskapsutbyte där vi är nyfikna på hur andra löser utmaningar.

-Att varje delområde ska ha en samlad trygghetspunkt.

-Fortsatta förutsättningar för en flexibel och effektiv deltidsstyrka inom räddningstjänsten.

#### Mätetal

- Kommunkoncernens självskattade förmåga civil beredskap
- Medborgarundersökning - upplevd egen beredskap

## Mål 2 Näringsliv utbildning sysselsättning

**Vaggeryds kommun ska vara en plats med en hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet**

Ett gott företagsklimat, en varierad arbetsmarknad och ett lärande med hög kvalitet leder till ökat företagande, fler arbetstillfällen i vår kommun och inga invånare i utanförskap eller fattigdom. Detta innebär en hög grad av egenförsörjning och en positiv utveckling av antal och typ av arbetstillfällen samt en bra kompetensförsörjning och ett livslångt lärande.

Det ska finnas goda möjligheter att utbilda sig, arbeta och driva företag för de som bor, lever och verkar i Vaggeryds kommun



**Näringsliv och arbetsmarknad**  
(Både faktisk och upplevd effekt)

### Politiska strategier 2023-2026

-Samarbetet med det lokala näringslivet är viktigt för fortsatt utveckling och stabil sysselsättning.

-Förutsättningar ska skapas för fler arbetstillfällen inom olika näringsgrenar som tjänsteföretag och tillverkande industri. Besöksnäringen och de gröna näringarna har ytterligare utvecklingspotential och ska stimuleras.

-Planering av framtida områden för industri och kommunikationer är viktig. Kommunen måste säkerställa en markreserv.

### Mätetal

- Företagsklimat enligt Svenskt näringsliv (betyg enligt enkät)
- Företagsklimat enligt SKR ÖJ Insikt, totalt NKI



**Lärande och utbildning**  
(Både faktisk och upplevd effekt)

### Politiska strategier 2023-2026

-Elever ska mötas av höga förväntningar, kunskapsfokus och arbetsro i en god arbetsmiljö, för såväl elever som personal.

-Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse. (Ingångna avtal som gäller Nya Götafors skola och Östra strand berörs inte.)

-Förskolor och skolor ska planeras och byggas i en takt med inriktning på framförhållning.

### Mätetal

- Antal barn per legitimerad förskolelärare
- Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)
- Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun



**Försörjning**  
(Både faktisk och upplevd effekt)

### Politiska strategier 2023-2026

-Insatserna för arbetslösa ska öka med såväl nuvarande insatser som förbättrad språkundervisning.

-Möjligheterna för invånares fortbildning- och vidareutbildning ska förbättras.

-Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.

### Mätetal

- Andel i sysselsättning 20-64 år %



### Mål 3 Folkhälsa kultur och fritid

**Vaggeryds kommun ska vara en plats med hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa**

En hög kunskaps och bildningsnivå samt ett varierat utbud och platser för fritids och kulturaktiviteter för alla är en förutsättning för en jämlik hälsa hos våra invånare. För att en jämlik hälsa ska uppnås behövs goda levnadsvillkor och levnadsvanor och en jämlik och förebyggande hälso- och sjukvård. Det ska vara ett brett utbud av kultur och fritidsaktiviteter för de som bor, lever och verkar i Vaggeryds kommun, i alla åldrar, och folkhälsan ska vara god.



#### Framgångsfaktorer: Folkhälsa

##### Politiska strategier 2023-2026

- Hälsocenterverksamhet ska utvecklas i samarbete med föreningslivet.
- Det förebyggande-tidiga-främjande arbetet ska utvecklas inom alla verksamheter.
- Arbetet mot våld i nära relationer ska utvecklas.
- Arenor, både inne och ute, för fysiska aktiviteter ska ingå i samhällsplaneringen.

#### Mätetal

- Invånare 25-64 år med förgymnasial utbildning, andel (%)
- Andel elever som ser ljus på sin framtid, åk 9 (folkhälsoenkät ung)
- Hälsa - Kommunindex
- Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)

#### Hälso/ sjukvård och omsorg

##### Politiska strategier 2023-2026

- Det förebyggande arbetet ska utvecklas mot psykisk och annan ohälsa, särskilt bland barn och unga.
- Demensvården ska stärkas.
- Ett säbo 2.0/vård&omsorgs-boende ska planeras för Vaggeryd.

#### Mätetal

- Helhetssyn hemtjänst
- Helhetssyn särskilt boende (socialstyrelsens brukarundersökningar)

#### Kultur, fritid och friluftsutbud

##### Politiska strategier 2023-2026

- Kommunen ska gå med i fritidsbanken. Möjliggöra verksamhet för motorburen ungdom.
- Medel för verksamhetsutvecklare för att stödja föreningar ska ges.
- Öppettiderna för simhallar, bibliotek och ungdomsgårdar ska förbättras.
- Friluftsområdena Bäckalyckan, Friluftsgården och Grönelund ska skyddas mot framtida exploatering.

#### Mätetal

- Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-25 år
- Studieförbundens deltagartimmar inom kultur, antal/inv



## Mål 4 Attraktivitet tillgänglighet demokrati och trygghet

**Vaggeryds kommun ska vara en plats som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka.**

Öppenhet och tolerans skapar trygghet och är en förutsättning för att människor ska kunna vara en del av samhället. Delaktighet och medskapande gör platsen inkluderande och attraktiv för alla.

Vaggeryds kommun präglas av lika rättigheter, möjligheter och skyldigheter oavsett kön, ålder samt etnisk, kulturell och socioekonomisk bakgrund.

Alla invånare är en resurs och en del i att utveckla Vaggeryds kommun

Platsen ska vara attraktiv och trygg för de som bor, lever och verkar i Vaggeryds kommun och invånare i alla åldrar ska kunna vara stolta ambassadörer över sin hemkommun samt känna delaktighet i kommunens utveckling.



### Demokrati

(Både faktisk och upplevd effekt)

#### Politiska strategier 2023-2026

-Genom medborgardialoger och ökad delaktighet arbeta för att öka valdeltagandet bland förstagångsväljare och i samtliga valdistrikt i Vaggeryds kommun.

-Genom våra mötesplatser och plattformar kommunicera och uppmärksamma demokrati och säkerställa att medborgare får svar och möjlighet att lämna synpunkter och förslag.

-Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.

#### Mätetal

- Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng.
- Medborgarundersökningen - Förtroende för kommunens politiker, andel (%)

### Trygghet

(Både faktisk och upplevd effekt)

#### Politiska strategier 2023-2026

-Centrummiljöerna ska utvecklas till trygga mötesplatser genom goda miljöer och ökad vuxennärvaro.

-Öka tryggheten i kommunen genom samverkan över förvaltningsgränser och tillsammans med näringsliv och civilsamhället.

-Tryggheten genom hela livet ska utvecklas

-Arbeta för ökad polisenärvaro

#### Mätetal

- Anmällda brott totalt/1.000 inv.
- Trygghet och säkerhet Kommunindex

### Tillgänglighet

(Både faktisk och upplevd effekt)

#### Politiska strategier 2023-2026

-Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.

-Stödja invånare i den digitala utvecklingen för att motverka digitalt utanförskap.

-En tillgänglighetspolicy ska tas fram.

-Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras.

#### Mätetal

- Upplevd Tillgänglighet SKR Insikt
- Tillgänglighet till tjänster (infrastruktur) - kommunindex

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

Finansiella mål	Definition/förklaring	Mål
<b>Resultat</b> Årets resultat exklusive faktiska och orealiserade vinster/förluster från värdepapper i kommunen pensionsmedelsförvaltning ska vara minst 2 procent av skatter och generella statsbidrag sett över mandatperioden 2023-2026	Ett överskott i verksamheterna skapar ett politiskt handlingsutrymme, värdesäkrar det egna kapitalet samt är en möjliggörare för investeringar	2 %
<b>Självfinansieringsgrad</b> Investeringar i skattefinansierad verksamhet ska finansieras med egna medel över mandatperiod, vilket innebär att självfinansieringsgraden minst ska uppgå till 80 procent.	En lånefinansiering av investeringar innebär på sikt ökade finansiella kostnader som tar resurser från kärnverksamheterna. En låg självfinansieringsgrad över lång tid skapar utmaningar i den löpande verksamheten genom dess successivt högre kapitaltjänstkostnader.  Beräkningen sker på årets resultat inklusive avskrivningar exklusive faktiska och orealiserade vinster/förluster från värdepapper i kommunens pensionsmedelsförvaltning.	80 %
<b>Soliditet</b> Soliditet inklusive pensionsåtagande för anställda och förtroendevalda, %	Definition: (Eget kapital minus pensionsskuld t.o.m. 97-12-31 plus realiserad avkastning finansiella placeringar) dividerat med totala tillgångar. En hög soliditet innebär att både handlingsfriheten och förmågan att hantera svängningar i resultatutvecklingen ökar.	30 %
<b>Budgetföljsamhet</b> Den ekonomiska kontrollen och styrningen ska utvecklas, vilket dels innebär budget i balans och dels att prognossäkerheten ska förbättras och som mest avvika med 1 procent mot senaste prognos.	Budgetföljsamheten mäts som nämndens resultat vid årets slut dividerat med dess nettoomslutning.	≥ 0 %
<b>Prognosföljsamhet</b> Den ekonomiska kontrollen och styrningen ska utvecklas, vilket dels innebär budget i balans och dels att prognossäkerheten ska förbättras och som mest avvika med 1 procent mot senaste prognos.	Prognosföljsamhet mäts som (nämndens resultat vid årets slut minus nämndens prognostiserade resultat vid delårsbokslutet per 31/8 aktuellt budgetår) dividerat med nämndens nettoomslutning vid året slut.	+/- 1 %

## Arbetsgivarmål

	Mål 2023	Mål 2024	Mål 2025	Mål 2026	Mandatperiod 2023 – 2026
<b>Frisknärvaro</b> Frisknärvaron, mäter antal medarbetare som har 0-frånvarodagar, 1-5 frånvarodagar, mer än 5 frånvarodagar på grund av sjukdom, sjukfrånvaro, total.					
0 – frånvarodagar p.g.a. sjukdom	43 %	46 %	48 %	50 %	50 %
1-5 frånvarodagar p.g.a. sjukdom	23 %	25 %	25 %	25 %	25 %
Mer än 5 frånvarodagar p.g.a. sjukdom	33 %	30 %	30 %	30 %	30 %
<b>Sjukfrånvaro, %</b>	7 %	6,5 %	6,25 %	6 %	6 %
<b>HME-ledarskap</b> HME (Hållbart Medarbetar Engagemang), ledarskap, mäts i medarbetarenkät, resultat index					
	82 %	83 %	84 %	84 %	84 %
<b>HME-Medarbetarskap</b> HME, medarbetarskap, mäts i medarbetarenkät, resultat index					
	83 %	84 %	84 %	85 %	85 %
<b>Tjänstgöringsgrad</b> Tjänstgöringsgrad, tillsvidare- och visstidsanställd personal med månadslön.					
Tjänstgöringsgrad, arbetad tid	70 %	72 %	74 %	76 %	76 %
Tjänstgöringsgrad, anställd på heltid	83 %	84 %	85 %	86 %	86 %

## Politiska strategier 2023-2026:

- Resurser ska tillföras för att utveckla medarbetar- och ledarskap.
- Villkoren för fortbildning- och vidareutbildning ska förbättras.
- Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras.
- Delade turer ska minimeras.
- Utredning ska göras om grundbemanningen.
- Motion om arbetsskor och arbetskläder ska utredas
- Kollektivavtal ska stärkas vid upphandling.
- Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut.

## Mål för egna miljöarbetet

Mål för det egna miljöarbetet hämtas från miljöriktlinjerna (en del av Miljöprogrammet 2022-2025) som gäller för alla anställda och förtroendevalda i det dagliga arbetet. De tipsar och vägleder mot ett mer hållbart beteende.

Miljöriktlinjerna och organisationens användande av naturresurser följs upp i den årliga budgetuppföljningen samt i uppföljningen av miljöprogrammet. Uppföljningen visar en översikt över alla nämnders och bolags bidrag till:

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp in med hänsyn
- Källsortera, återanvänd och förebygg avfall

## Politiska strategier 2023-2026:

- Underlätta för medborgaren och lokala beslutsfattare att förstå hur vi bidrar och status på vårt bidrag lokalt till det regionala, nationella och globala miljö- och klimatarbetet.
- Använda våra arenor, som biblioteken, som kunskapsnav kring hur vi alla kan bidra till miljö och klimatarbetet.



**PLATS FÖR ATT GÖRA SKILLNAD**



**VAGGERYDS  
KOMMUN**



VAGGERYDS  
KOMMUN

# **Bilaga 1**

# **Investering och**

# **exploateringsbudget**

# **2026 med plan 2027-2028**

## **Centerpartiet**

Kommunfullmäktige 2025-10-27  
KS 2025/012

## **Innehåll**

Sammanställning investeringar.....	3
Skattefinansierade investeringar .....	3
Affärsdrivande verksamhet (VA) .....	3
Exploateringsverksamhet totalt.....	3
Specificering investeringar per nämnder .....	4
Barn- och utbildningsnämnd.....	6
Socialnämnd.....	6
Miljö- och byggnämnd.....	6
Tekniks nämnd fastigheter - specifikation per objekt.....	6
Tekniks nämnd övrigt - specifikation per typ .....	8
Teknisk nämnd – taxefinansierad verksamhet specifikation .....	10
Vatten och avloppsverksamhet (VA).....	10
Exploateringsområden – specifikation.....	11

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

## Sammanställning investeringar

### Skattefinansierade investeringar

Investeringar per nämnd	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Kommunstyrelsen	10 653	4 200	4 700	4 700	4 700	4 700	4 700
Räddningstjänsten	6 821	2 760	4 300	9 550	4 300	8 200	4 540
Teknisk nämnd	176 436	274 001	230 650	324 800	184 850	148 100	151 500
Kultur och fritidsnämnden	13 253	7 325	9 320	5 520	6 220	6 220	6 220
Barn och utbildningsnämnden	13 716	2 075	4 075	4 075	4 075	4 075	4 075
Socialnämnden	5 339	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Miljö och byggnadsnämnden	500						
<b>Summa</b>	<b>226 718</b>	<b>291 861</b>	<b>254 545</b>	<b>350 145</b>	<b>205 645</b>	<b>172 795</b>	<b>172 535</b>

Exploateringsbudget Skattefinansierat	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Skattefinansierad verksamhet	24 650	20 550	18 950	48 900	2 150	6 550	200

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
<b>Summa skattefinansierat totalt</b>	<b>251 368</b>	<b>312 411</b>	<b>273 495</b>	<b>399 045</b>	<b>207 795</b>	<b>179 345</b>	<b>172 735</b>

### Affärsdrivande verksamhet (VA)

Affärsdrivande verksamhet (VA)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Teknisk nämnd (VA-verksamheten)	34 077	17 679	35 500	33 200	22 200	19 000	20 150
<b>Summa</b>	<b>34 077</b>	<b>17 679</b>	<b>35 500</b>	<b>33 200</b>	<b>22 200</b>	<b>19 000</b>	<b>20 150</b>

### Exploateringsverksamhet totalt

Total exploateringsverksamhet	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Projekt Flera Exploatering	-21 600	-17 250	-14 650	2 400	-950	-250	200
Logpoint	-32 200	-5 400	-10 000	-10 000	-10 000	2 000	
Detljlplan Ålen Vaggeryd			1200				
Klevshult		300					
Östra Strand	9 400	4 000	-10 200	-200	-10 000	-8 000	
Elektrifiering kombiterminal Båråmo		2 000	7 000	18 000			
Götastrand		11 200	-500	-4 100	-2 700		
KS ospecificerat - Markinköp och tomtförsäljning	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	
Yggen etapp 1	2 000			23000			
Östra Torget Skänkelund					2000	6000	
Projekt - Hok 2:110 förskola (anläggningstillgångar)	-400	2 400	0				
<b>Summa</b>	<b>-7 800</b>	<b>32 250</b>	<b>7 850</b>	<b>64 100</b>	<b>13 350</b>	<b>34 750</b>	<b>200</b>

## Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026 med plan 2027-2028

Totalt exploateringsverksamhet per finansieringsform	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Exploateringsverksamhet	-41 950	8 400	-5 400	12 100	16 500	28 500	0
Taxefinansierad verksamhet	9 500	3 300	-5 700	3 100	-5 300	-300	0
Skattefinansierad verksamhet	24 650	20 550	18 950	48 900	2 150	6 550	200
<b>TOTALT EXPLOATERINGSBUDGET</b>	<b>-7 800</b>	<b>32 250</b>	<b>7 850</b>	<b>64 100</b>	<b>13 350</b>	<b>34 750</b>	<b>200</b>

## Specificering investeringar per nämnder

### Kommunstyrelsen

ID	Kommunstyrelsen	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9100	Övergripande datainvestering	1 660	1 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
9190	Beslutsstödsystem KS påspengar	273						
9191	Digitaliserings system AME och KLK	470						
91014	Till KS förfogande osäkerhet/risk fastighet	4 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
92016	Förstudier och underlag till investeringsprojekt (sökbara)	200	200	200	200	200	200	200
91030	Brandväggar (nätverk)	1 000						
91031	Nätverk (switchar) Redundans	300						
91032	Webbplats varumärke	250						
91026	Ny virtuell plattform (Server)	2 500						
	<b>Summa kommunstyrelse</b>	<b>10 653</b>	<b>4 200</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>	<b>4 700</b>

### Räddningstjänst

ID	Räddningstjänst	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9810	Transportfordon							800
9821	Efterfordon		60					
9825	Båt + släp	400						
9826	Ledningsfordon	800						
9808	FIP-bil	600						
9808	FIP-bil	600						
9827	Skyddsutrustning	200	200	200	200	200	200	200
9828	Räddningsteknisk utrustning	200	200	200	200	200	200	200
NY	Rakel G2/SWEN kommunikationssystem				400	400		
NY	Motorsprutor Vaggeryd + Skillingaryd			1 000				
NY	Terränghjuling (ATV)			300				
	FIP-bil brandman				850			
	Lastväxlare TMA/kranflak				4 500			
	Terrängenhet				0			1 000
NY	Besiktningsfordon				800			
NY	Efterfordon/släp					100		40
NY	Släck-/räddningsfordon Vaggeryd					0	5 500	
NY	Utalarmersutrustning					800		
	<b>Summa</b>	<b>2 800</b>	<b>460</b>	<b>2 000</b>	<b>7 250</b>	<b>2 000</b>	<b>5 900</b>	<b>2 240</b>



## Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026 med plan 2027-2028

ID	Krisberedskap	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9823	Beredskapshöjande åtgärder (Civilt försvar+ räddningstjänst under höjd beredskap)	300	300	300	300	300	300	300
9829	Krisberedskap kommunkoncernen - generellt investeringsanslag	3 721	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
	<b>Summa</b>	<b>4 021</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>
	<b>Summa Räddningstjänsten</b>	<b>6 821</b>	<b>2 760</b>	<b>4 300</b>	<b>9 550</b>	<b>4 300</b>	<b>8 200</b>	<b>4 540</b>

### Tekniska nämnd

Fastigheter fördelade per verksamhetsområde	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Förskoleverksamhet	2 650	47 926					
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	91 026	83 850	50 000	32 000			1 000
Gymnasieskola, vuxenutbildning, SFi	3 427	34 500	21 800	18 000			
Vård och omsorgsboende	3 700	10 000	2 500	145 000	122 000	3 000	
Övrigt lokal	42 255	74 000	119 200	103 000	35 000	118 000	120 500
<b>Summa fastighet</b>	<b>143 058</b>	<b>250 276</b>	<b>193 500</b>	<b>298 000</b>	<b>157 000</b>	<b>121 000</b>	<b>121 500</b>

Övrigt – total, fördelning per verksamhetsområde	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
Kommunala gator och vägar, CG-väg och gatubelysning	27 185	12 500	25 950	18 900	20 450	19 400	20 750
Parker och lekparker	2 817	1 825	1 900	2 400	1 900	2 400	2 750
Exploatering (mindre insatser)	1000	800	800	1 000	1 000	800	1 000
Maskiner- och bilar	1 076	600	1 500	1 500	1 500	1 500	2 000
Oförutsedda investeringsutgifter (TN)	1 300	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 500
Statlig infrastruktur		1 000	4 000				
<b>Summa övrigt</b>	<b>33 378</b>	<b>18 725</b>	<b>37 150</b>	<b>26 800</b>	<b>27 850</b>	<b>27 100</b>	<b>30 000</b>
<b>Summa Teknisk nämnd</b>	<b>176 436</b>	<b>269 001</b>	<b>230 650</b>	<b>324 800</b>	<b>184 850</b>	<b>148 100</b>	<b>151 500</b>

### Kultur och fritidsnämnd

ID	Fritidsverksamhet	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9401	Movalla, Vaggeryds IP investeringar i byggnader och maskinell utrustning	5 303	6 300	8 200	4 400	5 100	5 100	5 100
9420	Camping och friluftsliv (påse)	480	250	300	300	300	300	300
9421	Kommunala badplatser, utrustning (	111	150	200	200	200	200	200
9460	Sporthallar, utrustning	100	75	100	100	100	100	100
9462	Nytt tak Movalla	3 600						
9463	Maskinhall Vaggeryds IP	597						
	<b>Summa</b>	<b>10 191</b>	<b>6 775</b>	<b>8 800</b>	<b>5 000</b>	<b>5 700</b>	<b>5 700</b>	<b>5 700</b>

## Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026 med plan 2027-2028

ID	Kulturverksamhet	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9424	Utrustning för teknikutveckling	175	175	180	180	180	180	180
9431	Konstinköp (påse)	50	50	60	60	60	60	60
9458	Kulturskolan - Instrument och teknisk utrustning	75	75	80	80	80	80	80
9459	NY Kulturutveckling (Kulturminnesvård, kommunikation, regionalt utbud)	762	250	200	200	200	200	200
9431	Konst Hjortsjöskolan mellanstadiet	1 350						
9431	Konst Hoks förskola	400						
9431	Paviljong Sörgårdsskolan	250						
	<b>Summa</b>	<b>3 062</b>	<b>550</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>520</b>
	<b>Summa KFN</b>	<b>13 253</b>	<b>7 325</b>	<b>9 320</b>	<b>5 520</b>	<b>6 220</b>	<b>6 220</b>	<b>6 220</b>

### Barn- och utbildningsnämnd

ID	Barn- och utbildning	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9222	Skolskjutsar angöring på landsbygd	75	75	75	75	75	75	75
9649	Arbetsmiljöåtgärder/Inventarier/kök/Ny verksamhet	3 221	2 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
9671	Hjortsjöskolans mellanstadiet inventarier	8 000						
9664	Transportfordon Kosten	920						
9672	Byarum skola inventarier	1 500						
	Fenix industriprogrammet							
	<b>Summa</b>	<b>13 716</b>	<b>2 075</b>	<b>4 075</b>	<b>4 075</b>	<b>4 075</b>	<b>4 075</b>	<b>4 075</b>

### Socialnämnd

ID	Socialnämnd	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9724	Välfärdsteknik (effektivitetshöjande)	3 049						
9725	Inventarier generellt/Arbetsmiljöåtgärder	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
9727	ordningsställande missbruksboende	790						
	<b>Summa</b>	<b>5 339</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>

### Miljö- och byggnämnd

ID	Miljö- och byggnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9913	Verksamhetssystem/ digitalisering	500						
	<b>Summa</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Tekniks nämnd fastigheter - specifikation per objekt

ID	Fastigheter – förskola	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9178	Hoks förskola med tillagningskök	2 000	45 926					
BUN	Inventarier		2 000					
91018	Förskola nyckelpigan, Vaggeryd	650						
	<b>Summa</b>	<b>2 650</b>	<b>47 926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

ID	Fastigheter – grundskola, fritidshem, förskoleklass	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
91012	Hjortsjöskolans mellanstadiet	80 321	49 745					
	Hjortsjöskolan skolgård F3-högstadiet, anläggande			8 000				
91023	Åtgärda skador i våtutrymmen, renovera kylrum samt byt äldre maskiner i centralköket Fågelfors skola		13 500					
91023	Byarum skola byggnation inkl. mark, lekutrustning m.m.	10 000	19 105	10 000				
91017	Hoks skola, renovering och ombyggnad inkl. tillagningskök.	205	500	32 000	28 000			
BUN	Inventarier				4 000			
91201	Vaggeryd skola F3 byggnation skola	500	1 000					1 000
	<b>Summa</b>	<b>91 026</b>	<b>83 850</b>	<b>50 000</b>	<b>32 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>

ID	Fastigheter – gymnasieskola, vuxenutbildning, SFi	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
91027	Fenix 2 -tillbyggnad av förrådsutrymmen för multihallen	927	1 000					
	Fenix 1 -utöka matsalen, diskinlämning och utrusta köket till ett tillagningskök.		10 500	6 000				
	Inventarier			300				
91202	Fenix 1 -lokalanpassningar av befintliga lokaler. Klassrum, ljud, ventilation, brandskydd, tak m.m. (Ca 4500 m2)	2 500	23 000	15 500	15 000			
BUN	Inventarier				3 000			
	<b>Summa</b>	<b>3 427</b>	<b>34 500</b>	<b>21 800</b>	<b>18 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ID	Fastigheter – Vård och omsorgsboende	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
91203	Fågelåsen, gruppboende	500	1 500	500	0			
91204	Vårdboende Vaggeryd.	200	500	2 000	145 000	110 000		
KFN	Konst 1%					2 000		
SN	Inventarier, vård sängar m.m.					10 000		
91205	Furugården, ombyggnad till biståndsbedömt boende	3 000					3 000	
	LSS - Jupiter		4 000					
	Centralkök Sörgården		4 000					
	<b>Summa</b>	<b>3 700</b>	<b>10 000</b>	<b>2 500</b>	<b>145 000</b>	<b>122 000</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>

ID	Fastigheter – övriga lokaler	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
----	------------------------------	-------------	-------------	-----------	-----------	--------------	--------------	--------------

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

91008	Reinvestering fastigheter, tekniska nämndens förfogande inkl. simhallar, fr.o.m. 2027	19 960	20 000	22 000	22 000	25 000	25 000	25 000
91011	Mindre fastighetsinvesteringar standardhöjningar tekniska nämndens förfogande	2 117	2 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
91013	Utemiljöer kommunala verksamheter, tekniska nämndens förfogande	2 178	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
91207	Energieffektiviseringar (ljusrör, driftserver, värmeväxlare), tekniska nämndens förfogande	3 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Simhallar underhåll	9 500	500					
91206	Vaggeryds simhall.		1 000					
91026	Ombyggnad gamla elverkslokalen till fritidsverksamhet och musikskola, Vaggeryd		1 000	2 000				
BUN	Inventarier			500				
	Brandstation Vaggeryd					1 000	74 000	75 000
	Utemiljö, solceller byggherrekostnader m.m.						10 000	10 000
KFN	Konst 1%							1 500
91208	Brandstation Skillingaryd.	500	5 000	30 500				
	Utemiljö, solceller byggherrekostnader m.m.		1 000	2 000				
KFN	Konst 1% (ca 50 % tillbyggnad)			200				
	Skillingehus exkl. evakueringslokaler							
91210	Återställningsåtgärder	5 000	30 000	47 000	64 000			
	Skillingehus 2.o		1 000	6 000	8 000			
	Nålen, Skillingaryd		3 000					
	Magasinet Skillingaryd		3 000					
	Paviljong Hjortsjöskolan		2 000					
	<b>Summa</b>	<b>42 255</b>	<b>76 000</b>	<b>119 200</b>	<b>103 000</b>	<b>35 000</b>	<b>118 000</b>	<b>120 500</b>

**Tekniks nämnd övrigt - specifikation per typ**

ID	Gator och vägar, GC-vägar Gatubelysning	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9203	Kollektivtrafikförbättringar	207	500	700	700	700	700	800
9204	Trafiksäkerhetsförbättringar	389	350	1 500	1 500	1 500	1 500	1 600
9220	Tillgänglighetsförbättringar på offentliga platser	50		50		50	0	50
9230	Centrumutveckling (Storgatan Skillingaryd)	5 661						
9231	Broar Kapellgatan Vaggeryd,	12 483						
9232	Infrastrukturella åtgärder	1 141	1 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 800
9908	Belägningsunderhåll, reinvestering	2 786	5 000	7 000	8 000	8 000	8 000	9 000
	Brounderhåll		3 500	6 000	2 500	4 000	3 000	3 000
	<b>Summa</b>	<b>22 718</b>	<b>10 350</b>	<b>17 750</b>	<b>15 200</b>	<b>16 750</b>	<b>15 700</b>	<b>17 250</b>
ID	GC-vägar	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9276	Tekniska nämnden GC-vägutbyggnad enligt plan (påse)	728	500	2 500	3 000	3 000	3 000	3 500
	GC-väg utbyggnad med vägplan utmed statlig väg (Hok väg 817) medfinansiering		1 000	2 500				
	Asfaltering Skillingaryd Hultsgårde		2000					

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

	Summa CG Vägar	728	3 500	5 000	3 000	3 000	3 000	3 500
ID	Belysning	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9902	Energisparåtgärder, belysning (LED Vaggeryd)	3 000	0	2 500	0	0	0	0
9912	Gårds och vägbelysning landsbygd (påse)	439	500	500	500	500	500	0
9211	Diverse projekt, belysning (påse)	300	150	200	200	200	200	0
	<b>Belysning Östrastrand Byarum GC</b>		<b>1000</b>					
	<b>Summa Belysning</b>	<b>6 841</b>	<b>1650</b>	<b>650</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
	<b>Summa totalt Gator och vägar, GC-vägar Gatubelysning</b>	<b>27 185</b>	<b>15 500</b>	<b>25 950</b>	<b>18 900</b>	<b>20 450</b>	<b>19 400</b>	<b>20 750</b>

ID	Parker och lekplatser	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9215	Parker (påse)	76	50	100	100	100	100	150
9903	Synliggöra och tillgänglighetsförbättra vattendragen i Vaggeryds kommun		500		500		500	600
	Förbättrad dagvattenhantering, nya våtmarker, utjämningsmagasin i befintliga miljöer.			500	500	500	500	600
9905	Lekplatser		1 175	1 300	1 300	1 300	1 300	1 400
92014	Utterpassage (KS-Länsstyrelsen 100 tkr / 5 år)	141	100					
92023	Bro Missionsparken, Vaggeryd	1 700						
92031	Dammar Fårhagen Skillingaryd, åtgärd 100 i grönstrukturplanen	900						
	<b>Summa</b>	<b>2 817</b>	<b>1 825</b>	<b>1 900</b>	<b>2 400</b>	<b>1 900</b>	<b>2 400</b>	<b>2 750</b>

ID	Exploatering (mindre insatser)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9272	Etablering nya verksamhets- och bostadsområden	1 000	800	800	1 000	1 000	800	1 000
	<b>Summa</b>	<b>1 000</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>800</b>	<b>1 000</b>

ID	Maskiner och bilar	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9225	Maskiner	554	400					
9226	Bilar inkl ev Elbilar	522	200					
	Tekniska nämnden fordon och redskap tidigare ID 9225 och 9226			1 500	1 500	1 500	1 500	2 000
	<b>Summa</b>	<b>1 076</b>	<b>600</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>2 000</b>

ID	Oförutsedda investeringsutgifter	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
92001	Tekniska nämndens förfogande	1 300	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 500
	<b>Summa</b>	<b>1 300</b>	<b>2 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 500</b>

## Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026 med plan 2027-2028

ID	Statlig infrastruktur	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	Bulleråtgärder (E4:an) Klevshult		500	1 500				
	Trafiksäkerhetsförbättringar Bondstorp väg 651		500	2 500				
	<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Teknisk nämnd – taxefinansierad verksamhet specifikation

### Vatten och avloppsverksamhet (VA)

ID	VA-verksamhet	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
9279	VA Etablering nya verksamhets- och bostadsområden	483	500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
9311	VA Ledningsförnyelse i befintliga va-ledningsnät	3 937	7 500	10 000	10 000	12 000	12 000	14 000
9318	VA Energisparåtgärder Skryd, Vryd, Hok	1 160	500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
9369	VA mindre reinvesteringar Va-anläggningar (verken)	1 084	800	1 000	1 000	1 200	1 200	1 400
9953	Förstärkning och ökad säkerhet av råvattentäkt	900	655					
9376	Omvandlingsområde kommunalt VA utökat verksamhetsområde Rastad, Åhult utmed Fengen och Sandsjön	27 000	8 274					
9377	Säkerhetshöjande åtgärder VA anläggningar	689	250	500	500	500	500	750
9378	Ökad redundans och leverans av dricksvatten	0	0	2 000	0	1 000	1 000	1 500
9399	Anslutningsavgifter	-2 000	-2 000	-1 000	-1 000	-500	-500	-500
9349	Avloppspumpstationer förnyelse	825	1 200		1 700		1 800	
	Om- och nybyggnation VV i klevshult			6 000	2 000			
	Om- och nybyggnation SK ARV centrifug			5 000	10 000	5 000		
9375	Om- och nybyggnation PST av gamla avloppsreningsverket i Hok			7 000				
	Om- och nybyggnation vattenverken i Skillingaryd			2 000	6 000			
	<b>Summa</b>	<b>34 077</b>	<b>17 679</b>	<b>35 500</b>	<b>33 200</b>	<b>22 200</b>	<b>19 000</b>	<b>20 150</b>

## Exploateringsområden – specifikation

ID	Logpoint (akt 962)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9105	Markinköp							
9105	Fjärrvärme (VEAB)	6 400	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0
9281	Exploateringsutgift verksamhetstomtmark	3 000	1 000					
9281	Dikessystem		4 000					
9108	Markförsäljning "verksamhetstomter"	-50 000	-20 000	-20 000	-10 000	-10 000		
9281	Informationstavla E4 an							
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9281	VA-system inom området (inkl. dagvattendammar)	5 400	3 600					
9399	Anslutningsavgifter möter VA	-2 500	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000		
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9281	Gator, gc-vägar, busshållplatser, naturmark mm.		6 000	10 000				
9281	Trafikplats Riksväg 30	5 500						
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>	<b>-40 600</b>	<b>-13 000</b>	<b>-18 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>-8 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>	<b>2 900</b>	<b>1 600</b>	<b>-2 000</b>	<b>-2 000</b>	<b>-2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>5 500</b>	<b>6 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summa totalt</b>	<b>-32 200</b>	<b>-5 400</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>

ID	Detaljplan Ålen Vaggeryd	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
	Utbyggnad infrastruktur			1 200				
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>							
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>							
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summa totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ID	Klevshult	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
	GC-väg ca 300 m2 med belysning	0	300					
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

Summa totalt	0	300	0	0	0	0	0
--------------	---	-----	---	---	---	---	---

ID	Östra Strand (akt 9907)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9206	Exploateringsutgift tomtmark Östra strand i Vaggeryd							
9107	Markförsäljning "småhustomter"	-16 000	0	-8 000	-10 000	-8 000	-8 000	0
9105	Fjärrvärme (VEAB)	8 000	0	0	0			
		0						
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
92011	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år	6 500	0	0	0	0	0	0
9399	Anslutningsavgifter möter VA	0	0	-2 200	-2 200	-2 000	0	0
		0						
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92012	Gatubyggnad, gatubelysning och gröna kilen	10 900	4 000	0	12 000	0	0	0
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>	-8 000	0	-8 000	-10 000	-8 000	-8 000	0
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>	6 500	0	-2 200	-2 200	-2 000	0	0
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>	10 900	4 000	0	12 000	0	0	0
	<b>Summa totalt</b>	9 400	4 000	-10 200	-200	-10 000	-8 000	0

ID	Elektrifiering kombiterminal Båramo	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92003	Elektrifiering och uppgradering av kommunal järnvägsinfrastruktur		2 000	7 000	18 000			
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>							
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>							
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>		2 000	7 000	18 000			
	<b>Summa totalt</b>	0	2 000	7 000	18 000	0	0	0

ID	Götastrand	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
	Exploateringsutgift tomtmark		3 900					
	Markförsäljning "småhustomter"		0		-3 000	-2 000		
	Fjärrvärme (VEAB)							
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
92011	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år		4 000					
9399	Anslutningsavgifter möter VA			-500	-1 100	-700		
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92012	Gatubyggnad och gatubelysning		3 300					



**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

	Summa Exploateringsverksamhet	0	3 900		-3 000	-2 000		
	Summa Taxefinansierad verksamhet	0	4 000	-500	-1 100	-700		
	Summa Skattefinansierad verksamhet	0	3 300					
	Summa totalt	0	11 200	-500	-4 100	-2 700	0	0

ID	KS ospecificerat - Markinköp och tomtförsäljning	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	Exploateringsverksamhet							
91050	Markinköp skattefin. "påspengar"	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	0
	Summa Exploateringsverksamhet	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	0
	Summa Taxefinansierad verksamhet							
	Summa Skattefinansierad verksamhet							
	Summa totalt	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	0

ID	Yggen etapp 1	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	Exploateringsverksamhet							
	Taxefinansierad verksamhet							
	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år	1 000			9000			
	Skattefinansierad verksamhet							
	Gatubyggnad och gatubelysning	1 000			14000			
	Summa Exploateringsverksamhet	0	0	0				
	Summa Taxefinansierad verksamhet	1 000	0	0	9000			
	Summa Skattefinansierad verksamhet	1 000	0	0	14000			
	Summa totalt	2 000	0	0	23000	0	0	0

ID	Östra Torget Skänkelund ( akt 9907)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	Skattefinansierad verksamhet							
	Gatubyggnad och gatubelysning mm torg	0				2000	6000	
	Summa Exploateringsverksamhet	0						
	Summa Taxefinansierad verksamhet	0	0	0	0			
	Summa Skattefinansierad verksamhet	0	0	0	0	2000	6000	
	Summa totalt	0	0	0	0	2 000	6000	0

ID	Projekt - Hok 2:110 förskola (Proj 9907)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	Taxefinansierad verksamhet							
	Anslutning avgifter möter VA	-400	0					

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
	Gatubyggnad, GC-väg och gatubelysning	0	2 400					
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>	0	0					
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>	-400	0					
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>	0	2 400					
	<b>Summa totalt</b>	<b>-400</b>	<b>2 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ID	Projekt Flera Exploatering	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Utblick 2029	Utblick 2030	Utblick 2031
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9107	Västra Strand, Vaggeryd, markförsäljning	0						
9107	Götarps Hage, Vaggeryd, markförsäljning	0	-800					
9108	Östermo, Vaggeryd, markförsäljning	0	-500					
9108	Travbanan norr om Bondstorpsvägen, Vaggeryd, markförsäljning	-18 000	-12 000					
9107	Sörgården, Skillingaryd, markförsäljning	0	-700	-1 400	-1 400	0	0	0
9108	Travbanan söder om Bondstorpsvägen, Vaggeryd, markförsäljning		-1 000	-500				
9107	Hok, markförsäljning	0	-500	-500	-500	-500	-500	
9108	Gärahov, markförsäljning	-350	-2 000					
9108	Båramo, markförsäljning	-10 000		-12 000				
	<b>Summa Exploateringsverksamhet</b>	<b>-28 350</b>	<b>-17 500</b>	<b>-14 400</b>	<b>-1 900</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9399	Västra Strand, Vaggeryd, VA anslutningsavgifter	0	-400					
9399	Götarps Hage, Vaggeryd, VA anslutningsavgifter		-1 000					
9399	Östermo, Vaggeryd, VA anslutningsavgifter			-100				
9399	Travbanan norr om Bondstorpsvägen, Vaggeryd, VA anslutningsavgifter	-500	-500					
9399	Sörgården, Skillingaryd, VA anslutningsavgifter	0	-300	-300	-300	-300		
9399	Travbanan söder om Bondstorpsvägen, Vaggeryd, VA anslutningsavgifter			-300				
9399	Hok, VA anslutningsavgifter	0	0	-300	-300	-300	-300	
9399	Gärahov, VA anslutningsavgifter		-100					
9399	Båramo, VA anslutningsavgifter		0					
	<b>Summa Taxefinansierad verksamhet</b>	<b>-500</b>	<b>-2 300</b>	<b>-1 000</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9205	Västra Strand, Vaggeryd, , beläggningsarbeten		600					
9961	Västra Strand, Vaggeryd, gatubyggnad och gatubelysning							
9205	Götarps Hage, Vaggeryd, beläggningsarbeten		300					
9205	Östermo, Vaggeryd, beläggningsarbeten				250			
9205	Travbanan norr om Bondstorpsvägen, Vaggeryd, beläggningsarbeten				4 500			
9805	Travbanan norr om Bondstorpsvägen, Vaggeryd, brandvatten	5 600						

**Bilaga 1 – Specifikation av investering och exploaterings budget 2026  
med plan 2027-2028**

9373	Sörgården, Skillingaryd, gatubyggnad och gatubelysning							
9205	Sörgården, Skillingaryd, beläggningsarbeten			600				
9205	Hok, beläggningsarbeten						400	
9205	Båramo, beläggningsarbeten	1 500	1 500					
	Expl. beläggningsarbeten nya projekt (påse)	150	150	150	150	150	150	200
	<b>Summa Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>7 250</b>	<b>2 550</b>	<b>750</b>	<b>4 900</b>	<b>150</b>	<b>550</b>	<b>200</b>
	<b>Summa totalt</b>	<b>-21 600</b>	<b>-17 250</b>	<b>-14 650</b>	<b>2 400</b>	<b>-950</b>	<b>-250</b>	<b>200</b>



**PLATS FÖR ATT GÖRA SKILLNAD**



**VAGGERYDS  
KOMMUN**



**VAGGERYDS  
KOMMUN**

# **Bilaga 2 Fördelning av budget 2026 per nämnd ”steg för steg”**

**Centerpartiet**

Kommunfullmäktige 2025-10-27  
Diariennr: KS 2025/012

## Fördelning av budget 2026 per nämnd ”steg för steg”

### Fördelning av budgetmedel till nämnder och verksamheter 2026 ”steg för steg”

Belopp i tkr

Verksamhet	Aktuell budget 2025	Resurs förd. Modell	Kostnads-förändr. löner	Struktur-förändr. (hyror)	Kapitaltjänst mm	Effektivisering	Ändring av budget ram	Rättelser	Finansiering	Budget 2026
Valnämnd	347					-4				343
Revision	916					-10				906
Överförmyndarverksamhet	1 415					-15				1 400
Kommunstyrelsen	78 890		524	28		-789	5 900			84 553
Försörjningsstöd	14 742	-539	43			-148				14 098
Räddningstjänst	17 863		203	8		-179	800			18 695
Teknisk nämnd	54 036	1 139	133	677		-541	980	-152		56 272
Miljö- och byggnämnd	6 704		57	2		-68	200			6 895
Barn- och utbildningsnämnd	519 778	-3 670	3 538	-372		-5 198	1 500	-59		515 517
Kultur och fritidsnämnd	42 534		183	55		-426	2 100			44 446
Socialnämnd	347 229	2 460	1 958	136		-3 473	6 000			354 310
Central lönepott	1 716		21 661							23 377
Finansförvaltning	-7 143				2 229				3 231	-1 683
<b>Summa</b>	<b>1 079 027</b>	<b>-610</b>	<b>28 300</b>	<b>534</b>	<b>2 229</b>	<b>-10 851</b>	<b>17 480</b>	<b>-211</b>	<b>3 231</b>	<b>1 119 129</b>

### Nedan förklaring per nämnd ”steg för steg

Belopp i tkr

Kolumn "Steg för steg"	Verksamhetsområde	Budget 2026
	<b>Valnämnd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>347</b>
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-4
	<b>Budget 2026</b>	<b>343</b>
	<b>Revision</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>916</b>
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-10
	<b>Budget 2026</b>	<b>906</b>
	<b>Överförmyndarverksamhet</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>1 415</b>
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-15
	<b>Budget 2026</b>	<b>1 400</b>
	<b>Kommunstyrelsen</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>78 890</b>
Löner	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	524
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	28

## Fördelning av budget 2026 per nämnd "steg för steg"

Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-789
Ändring av budgetram	Skillingehus	5 500
Ändring av budgetram	Utredning av utförar- och beställarorganisation	200
Ändring av budgetram	Utredning gällande samhällsbyggnadsarbete	200
	<b>Budget 2026</b>	<b>84 553</b>

	<b>Försörjningsstöd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>14 742</b>
Resursfördelningsmodell	Resursfördelningsmodell totalt	-539
Löner	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	43
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-148
	<b>Budget 2026</b>	<b>14 098</b>

	<b>Räddningstjänst</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>17 863</b>
Löner	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	203
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	8
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-179
Ändring av budgetram	Civil beredskap	800
	<b>Budget 2026</b>	<b>18 695</b>

	<b>Teknisk nämnd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>54 036</b>
Resursfördelningsmodell	Resursfördelningsmodell totalt	1 139
	<i>TN - Kommunala gator, vägar, torg och hållplatser (program 310)</i>	486
	<i>TN - Samhällsservice landsbygd (program 330)</i>	216
	<i>TN - Parker och lekplatser (program 411)</i>	437
	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	133
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	3
Struktur förändring hyror	Flytta av kostnad och budget för uppsägda fastigheter BUN	674
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-541
Ändring av budgetram	Enskilda vägar med och utan statsbidrag	680
Ändring av budgetram	Vassrensning kommunal mark	300
Rättelser	Åkers skola	-152
	<b>Budget 2026</b>	<b>56 272</b>

	<b>Miljö- och byggnämnd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>6 704</b>
Löner	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	57
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	2
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-68
Ändring av budgetram	Bulleranalys av vindkraftspark Boarp	100
Ändring av budgetram	Analys av ursprung livsmedel	100
	<b>Budget 2026</b>	<b>6 895</b>

	<b>Barn- och utbildningsnämnd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>519 778</b>
Resursfördelningsmodell	Resursfördelningsmodell totalt	-3 670
	<i>Gymnasieskolan (16-18 år)</i>	-977

## Fördelning av budget 2026 per nämnd "steg för steg"

	Grundskola (7 - 15 år)	740
	Fritidshem (6-12 år)	284
	Förskoleklass (6 år)	271
	Förskola (1 - 5 år)	-3 988
	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	3 538
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	302
Struktur förändring hyror	Flytta av kostnad och budget för uppsägda fastigheter till TN	-674
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-5 198
Ändring av budgetram	Skolskjutspeng följer med till varje elev	1 500
Rättelser	Generellt statsbidrag; Grundläggande behörighet yrkesprogram minskar 2026	-59
	<b>Budget 2026</b>	<b>515 517</b>

	<b>Kultur och fritidsnämnd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>42 534</b>
Löner	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	183
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	55
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-426
Ändring av budgetram	Täcka driftunderskott idrottsplatser	1 500
Ändring av budgetram	Simskola till alla	400
Ändring av budgetram	Vassrensning kommunala badplatser	200
	<b>Budget 2026</b>	<b>44 446</b>

	<b>Socialnämnd</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>347 229</b>
Resursfördelningsmodell	Resursfördelningsmodell totalt	2 460
	ÄO-modellen	3 861
	HSV	43
	LSS	173
	IFO	-1 617
Löner	Kompensation helårseffekt löneavtal 2025	1 958
Struktur förändring hyror	Kompensation för hyresökning	136
Effektivisering	Effektiviseringskrav 1 % för samtliga förvaltningar	-3 473
Ändring av budgetram	Arbetstidsdirektiv	6 000
	<b>Budget 2026</b>	<b>354 310</b>

	<b>Central lönepott</b>	<b>23 377</b>
	<b>Finansförvaltning</b>	
	<b>Budget 2025</b>	<b>-7 143</b>
Kapitaltjänst mm	Kapitaltjänst mm totalt	2 229
	Finansiella intäkter	-6 500
	Finansiella kostnader	15 500
	Kostnad pensioner (ex finansiell kostnad)	65 700
	Avskrivningar ökad av kostnad (budget fördelas ut till berörd nämnd)	11 600
	Internränta, PO från verksamhet för täcka pensionskostnader mm	-82 071
	"Motpost" finansiell leasing	-2 000
Finansiering	Finansiering (intäktskrav försäljning av exploaterings mark) engångspost budgetåret 2025, tas bort 2026	3 231



	Budget 2026	-1 683
	Summa driftbudget 2026 totalt	1 119 129



**PLATS FÖR ATT GÖRA SKILLNAD**



**VAGGERYDS  
KOMMUN**