



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2023/175

Till Kommunstyrelsen

Strategisk plan och budget 2024 med plan för 2025-2026

Förslag till beslut

Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta strategisk plan och budget 2024 med plan 2025-2026;

1. Budget för år 2024 med planer 2025-2026 för Vaggeryds kommun. Dokumentet innehåller övergripande mål och politiska strategier, mål för organisationens resurser så som finansiella mål, arbetsgivarpolitiska mål och mål för egna miljöarbetet.
2. Resultat-, balans- och kassaflödesbudget för åren 2024-2026 enligt specifikation, sidan 3.
3. Driftsbudgeten för år 2024 om 1 049,0 miljoner kronor, samt 1 106,4 miljoner kronor i plan för 2025 och 1 155,4 miljoner kronor för 2026 fastställs per nämnd, sidan 4.
4. Budgeten för år 2024 fastställs utifrån fördelning ”steg för steg, sidan 4.
5. Politiska prioriteringar om 8 miljoner kronor fastställs, sidan 4
6. Den 19 juni 2023 tog kommunfullmäktige beslut om investeringsbudget för åren 2023-2026. Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta de förändringar som skett efter beslutet, vilka visas och beskrivs med *, sidan 5.
7. Utdebiteringen för 2024 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2023.
8. Kommunstyrelsen har under 2024 rätt att ny upplåna det vill säga öka kommunens skulder med totalt 50 miljoner kronor.
9. Nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2024 innefattande mål för 2024 samt verksamhetsplan för 2024 utifrån ekonomiska anslag och politiska mål. Delges Kommunfullmäktige 29 januari 2024.
10. Kommunfullmäktige beslutar att utdelningen om 2,5 miljoner kronor till Vaggeryds kommun från Vaggeryds Energi AB är oförändrat 2024.
11. Kommunfullmäktige beslutar att borgensavgiften på beviljad förpliktelse förblir oförändrad om 0,25 % för Vaggeryds Energi koncern AB. För Vaggeryd Skillingaryds bostads AB (VSBo) är borgensavgiften likaså oförändrad om 0,4 %.



12. Internräntan för 2024 fastställs till 2,1 % enligt Vaggeryds kommuns beräkning utifrån lånebehov och lånestruktur.

Sammanfattning av ärendet

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.

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.

Ärende

Handlingar som medföljer ärendet:

Strategisk plan och budget 2024 med plan 2025-2026

Bilaga 1 Investerings och exploateringsbudget 2023, 2024 med plan 2025-2026

Bilaga 2 Fördelning av budget 2024 per nämnd, ”steg för steg”

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Revision



Kommunal förbundet – Samverkan Återvinning Miljö (information)
Kommundirektör
Ekonomichef

Handläggare

Camilla Holm, ekonomichef