

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2024-10-09

§194

**Strategisk plan och budget 2025 med plan för 2026-2027 (KS 2024/026)****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta strategisk plan och budget 2024 med plan 2025-2026;

1. Budget för år 2025 med plan 2026-2027 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..
2. Resultat-, balans- och kassaflödesbudget för åren 2025-2027 enligt specifikation, sidan 3.
3. Driftsbudget för år 2025 om 1 079,0 miljoner kronor, 1 108,6 miljoner kronor för år 2026 och 1 161,1 miljoner kronor för år 2027 samt att driftbudgeten fastställs per nämnd enligt fördelning, sidan 4.
4. Budgeten för år 2025 fastställs utifrån fördelning ”steg för steg, sidan 4.
5. Ändring av budgetram om 12 miljoner kronor fastställs enligt tabell, sidan 5.  
Ändring av budgetram bygger på nämndernas äskande. Tilldelad budget hanteras inom nämnd. Feriepraktik/feriearbete hanteras från och med år 2025 inom respektive nämnds ram. Verksamheten Sommarkul ska genomföras av Kultur och fritidsnämnd medel finns avsatta inom tilldelad ram för 2025.
6. Att anta investeringsbudget 2025 med plan 2026-2027 enligt specifikation sidan 5-6.  
Vid investeringar så ska befintliga inventarier användas så långt det är möjligt. Både av miljöskäl och ekonomiska skäl.
7. Utdebiteringen för 2025 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2024.
8. Kommunstyrelsen har under 2025 rätt att ny upplåna, det vill säga öka kommunens skulder med totalt 100 miljoner kronor.
9. Nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2025 innefattande mål för 2025

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2024-10-09

samt verksamhetsplan för 2025 utifrån ekonomiska anslag och politiska mål. Delges Kommunfullmäktige 3 februari 2025.

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

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 2025 fastställs till 2,5 % i enlighet med SKRs rekommendationer. Internräntan bygger på kommunsektorns egna upplåningskostnader.

13. Kommunfullmäktiges uppfattning är att förskoleverksamhet i Bondstorp, Klevshult och Svenarum kvarstår. Barn och Utbildningsnämnden kompenseras i resursmodellen rad rättelser för beskrivna merkostnader för Bondstorps, Klevshult och Svenarums förskola utöver mediankostnaden för samtliga kommunens förskolor för budgetåret 2026 och plan 2027. Framtida skolorganisation för Vaggeryds Kommun fortsätter beredas av Barn och Utbildningsnämnden och återkommer till Kommunfullmäktige i de delar som anses vara av principiell betydelse.

Följande text på sida 8 utgår inför kommunfullmäktiges sammanträde 2024-10-28:  
Utifrån dessa starka och viktiga investeringar måste vi ha ett bra resultat på sista raden. Vi hade önskat större samsyn i att självfinansieringsgraden måste öka och att nuvarande skattebas skulle bli större i egna kommunala medel.

## Reservationer

Magnus Thelin (L) och Thomas Axelsson (KD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut angående beslutsgången där förslagen ställs mot varandra i sin helhet. Thomas Axelsson (KD) lämnar följande motivering till reservation:

Undertecknad önskar notera följande i protokollet gällande röstningsförfarandet för budgetförslaget:

Vid sammanträdet föregicks budgetbeslutet av en omröstning om huruvida budgeten skulle beslutas punkt för punkt eller i sin helhet. Det beslutades att budgeten skulle antas i sin helhet. Jag vill framföra min synpunkt och motsättning med detta beslut, då jag anser att det hade varit mer transparent och demokratiskt att låta ledamöterna rösta om varje enskild punkt. Detta skulle ha givit möjlighet till en mer nyanserad behandling av budgetens olika delar, där särskilda prioriteringar och reservationer kunde ha gjorts gällande specifika områden.

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2024-10-09

Denna protokollsanteckning görs för att markera att jag föredrog ett punktvis röstningsförfarande och att jag motsatte mig beslutet om att rösta om budgeten i sin helhet.

Magnus Thelin (L) och Thomas Axelsson (KD) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut om strategisk plan och budget.

## Sammanfattning

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.

Ärendet är berett på budgetberedningen den 2024-09-26.

Ekonomichef föredrar ärendet.

## Yrkanden

Gert Jonsson (M) föreslår bifall till budgetberedningens förslag med följande tillägg:  
Ny punkt 13 tilläggs till förslag beslutstexten enligt följande:

13. Kommunfullmäktiges uppfattning är att förskoleverksamhet i Bondstorp, Klevshult och Svenarum kvarstår. Barn och Utbildningsnämnden kompenseras i resursmodellen rad rättelser

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2024-10-09

för beskrivna merkostnader för Bondstorps, Klevshult och Svenarums förskola utöver mediankostnaden för samtliga kommunens förskolor för budgetåret 2026 och plan 2027. Framtida skolorganisation för Vaggeryds Kommun fortsätter beredas av Barn och Utbildningsnämnden och återkommer till Kommunfullmäktige i de delar som anses vara av principiell betydelse.

Mats Oskarsson (M) begär ajournering.  
Sammanträdet ajourneras mellan 14:55-15:13.

Gert Jonsson (M) föreslår en redaktionell ändring på sida 8 där följande stycke utgår: Utifrån dessa starka och viktiga investeringar måste vi ha ett bra resultat på sista raden. Vi hade önskat större samsyn i att självfinansieringsgraden måste öka och att nuvarande skattebas skulle bli större i egna kommunala medel.

Oppositionen bestående av Centerpartiet, Empartiet, Kristdemokraterna, Liberalerna och Sverigedemokraterna lägger fram sitt förslag till strategisk plan och budget 2024 med plan 2025-2026. Förslaget föredras av Thomas Axelsson (KD).

Thomas Axelsson (KD) begär ajournering.  
Sammanträdet ajourneras mellan 15:15-15:21.

Thomas Axelsson (KD) föreslår att ärendet ska beslutas om punkt för punkt.

Gert Jonsson (M) föreslår att budgetförslagen ska ställas mot varandra i sin helhet, inklusive förslag på tillägg och redaktionell ändring.

## Propositionsordning

Ordförande frågar om ärendet ska beslutas punkt för punkt eller om budgetförslagen ska ställas mot varandra i sin helhet och finner att kommunstyrelsen bifaller att budgetförslagen ska ställas mot varandra i sin helhet, inklusive förslag på tillägg och redaktionell ändring.

## Votering

Omröstning begärs.

Följande beslutsgång godkänns:

Ja-röst för bifall till att budgetförslagen ställs mot varandra i sin helhet, inklusive förslag på tillägg och redaktionell ändring.

Nej-röst för bifall till att ärendet ska beslutas punkt för punkt

Omröstningsresultat enligt bilaga till protokollet, omröstning 1.

Kommunstyrelsen beslutar med 7 Ja-röster mot 6 Nej-röster att budgetförslagen ska ställas mot varandra i sin helhet, inklusive förslag på tillägg och redaktionell ändring.



Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2024-10-09

Ordförande ställer sedan budgetberedningens förslag med Gert Jonssons (M) tillägg och redaktionell ändring mot oppositionens förslag och finner att kommunstyrelsen bifaller budgetberedningens förslag med Gert Jonssons (M) tillägg och redaktionell ändring.

## Votering

Omröstning begärs.

Följande beslutsgång godkänns:

Ja-röst för bifall till budgetberedningens förslag med Gert Jonssons (M) tillägg och redaktionell ändring

Nej-röst för bifall till oppositionens förslag

Omröstningsresultat enligt bilaga till protokollet, omröstning 2.

Kommunstyrelsen beslutar med 7 Ja-röster mot 6 Nej-röster att bifalla budgetberedningens förslag med Gert Jonssons (M) tillägg och redaktionell ändring.

## Expedieras till

Samtliga nämnder och bolag

Revision

Kommunal förbundet – Samverkan Återvinning Miljö (information)

Kommundirektör

Ekonomichef

## Beslutsunderlag

- Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse 2024-10-02
- Budgetberedningens sammanträdesprotokoll 2024-09-26
- Strategisk plan och budget 2025 med plan 2026-2027 KS 20241009
- Bilaga 1 Investering och exploaterings budget 2025 med plan 2026-2027 KS 20241009
- Bilaga 2 Fördelning av budget 2025 per nämnd steg för steg KS 20241009
- Strategisk plan och budget 2025 med plan 2026-2027 OPP 20241001
- Bilaga 1 Investering och exploaterings budget 2025 med plan 2026-2027 Budgtebereding 20241001 OPP

Paragrafen är justerad

Kommunstyrelsen (KS)

Mötesdatum  
2024-10-09

Voteringslista: §194

Ärende: Strategisk plan och budget 2025 med plan för 2026-2027, KS 2024/026

Voteringslist(or)

Omröstning 1

Ledamot	Ja	Nej	Avstår
Anna Karin Slunge (S), ledamot	X		
Nexhat Shabani (S), ledamot	X		
Helena Erlandsson (S), ledamot	X		
Mats Oskarsson (M), ledamot	X		
Peter Sjöberg (M), ledamot	X		
Jörgen Johansson (C), ledamot		X	
Jan-Erik Aronsson (SD), ledamot		X	
Stig Svensson (SD), ledamot		X	
Magnus Thelin (L), ledamot		X	
Kenth Williamsson (S), vice ordförande	X		
Thomas Axelsson (KD), 2:e vice ordförande		X	
Klas Gustavsson (EMP), ersättare		X	
Gert Jonsson (M), ordförande	X		
Resultat	7	6	0

Omröstning 2

Ledamot	Ja	Nej	Avstår
Anna Karin Slunge (S), ledamot	X		
Nexhat Shabani (S), ledamot	X		
Helena Erlandsson (S), ledamot	X		
Mats Oskarsson (M), ledamot	X		
Peter Sjöberg (M), ledamot	X		
Jörgen Johansson (C), ledamot		X	
Jan-Erik Aronsson (SD), ledamot		X	
Stig Svensson (SD), ledamot		X	
Magnus Thelin (L), ledamot		X	
Kenth Williamsson (S), vice ordförande	X		
Thomas Axelsson (KD), 2:e vice ordförande		X	
Klas Gustavsson (EMP), ersättare		X	
Gert Jonsson (M), ordförande	X		
Resultat	7	6	0