



Kommunledning

Dnr KS 2022/012

Till Kommunfullmäktige

## **Strategisk plan och budget 2023 med plan 2024-2025**

### **Förslag till beslut**

Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige anta:

1. Strategisk plan och budget för år 2023 med planer 2024-2025 för Vaggeryds kommun. Dokumentet "budgethandlingen" innehåller övergripande mål, finansiella mål, arbetsgivarpolitiska mål som ska styra verksamheten.
2. Resultat-, kassaflödes- och balansbudget för åren 2023-2024 enligt specifikation i budgethandlingen på sid 3.
3. Interna ombudgeteringar 2022 mellan finansbudget och nämnderna avseende central lönepott om 11 914 tkr, kapitaltjänst 1 546 tkr, interna hyror 2 372 tkr samt tillägg för inflation 3 625 tkr.
4. Driftbudgeten omfördelas 2022 med 1 mnkr till Kultur- och fritidsnämnden från finansförvaltningen. För 2023 är nämndens ram samma som KF beslut vid sammanträdet 2022-06-20 § 84.
5. Driftsbudgeten för år 2023 om 968,5 miljoner kronor, samt 1 007,7 i plan för 2024 och 1 052,6 mnkr för 2025 fastställs per nämnd enligt tabell i budgethandlingen på sid 4:
6. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta investeringsbudgeten, skattefinansierad del, den avgiftsfinansierade delen samt exploateringsbudgeten enligt tabell 1 för perioden 2022 – 2025 på sid 4 i budgethandlingen. Investeringsplanen, den avgiftsfinansierade planen samt exploateringsplanen för 2024 – 2025 antas som underlag för fortsatt planering.
7. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta investeringsbudget per nämnd enligt fördelning i budgethandlingen sid 4, tabell 2 samt exploateringsprojektens budget sid 5 tabell 3.
8. Utdebiteringen för 2023 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2022.
9. Kommunstyrelsen har under 2023 rätt att ny upplåna det vill säga öka kommunens skulder med totalt 50 miljoner kronor.
10. Nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2023 innefattande mål för 2023 samt verksamhetsplan för 2023 utifrån ekonomiska anslag och politiska mål
11. Kommunfullmäktige beslutar att utdelningen om 2,5 mnkr till Vaggeryds kommun från Vaggeryds Energi AB är oförändrat 2023.
12. 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 %.
13. Internräntan för 2023 fastställs till 1,25 % enligt Sveriges kommuner och regioners rekommendation.



## Sammanfattning av ärendet

Vaggeryds kommun har formulerat fyra övergripande verksamhetsmål.

Vaggeryds kommun ska vara en plats;

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

I den årliga budgeten ges de ekonomiska förutsättningarna. Dessa förutsättningar anger takten i vår strävan mot att uppfylla målen. Utdebiteringen för 2023 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2022. Nyupplåningen bedöms i nuläget till 50 mnkr för budgetåret. Utdelningen om 2,5 mnkr till Vaggeryds kommun från Vaggeryds Energi AB är oförändrad. 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 %. Internräntan för 2023 fastställs till 1,25 %. Grundläggande för en god ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans och en välfungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet där varje generation bär sin kostnad. För att upprätthålla en god ekonomisk hushållning måste det för verksamheten finnas ett samband mellan mål, medel och kvalitet.

Strategisk plan och budget innehåller fyra finansiella mål. Dessa mål ska stödja förutsättningarna för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning i kommunen över tid. I en kommun med tillväxt och en hög investerings- och exploateringsverksamhet är det viktigt att ha kontroll på den ekonomiska förmågan över tid och kortsiktigt budgetföljsamheten, kassaflödet och finansieringsfrågorna.

I bilagan, budgethandlingen (Strategisk plan och budget 2023 med planer 2024-2025) finns avsnitten enligt nedan lista. På sid 31 – 37 redogörs resursfördelning driftbudget och på sid 38 och framåt återfinns investerings- och exploateringsverksamheten.

## Ärende

Bilaga till ärendet, Strategisk plan och budget 2023 med planer 2024-2025 den s.k. ”budgethandlingen” innehåller nedan avsnitt.

1. Kommunfullmäktiges beslut 2022-11-28
2. Uppdragen
3. Kommunalråden har ordet
4. Vision, värdegrund och övergripande mål
5. Styrning och uppföljning
6. Planering och uppföljning
7. Den kommunala koncernen



8. God ekonomisk hushållning
9. Finansiella mål
10. Mål inom arbetsgivarpolitiken
11. Miljöriktlinjer
11. Förväntad utveckling
12. Omvärldsanalys
13. Befolkningsutveckling
14. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
15. Vaggeryds kommuns ekonomiska förutsättningar
16. Driftverksamhet, budget 2023 med plan 2024-2025
17. Investerings- och exploateringsverksamhet

**Beslutet ska skickas till**

Revision

Alla nämnder

Bolagen

Kommunalförbundet – Samverkan Återvinning Miljö (information)

Kommundirektör

Ekonomichef

**Handläggare**

Jörgen Hansson, Ekonomichef