



**VAGGERYDS  
KOMMUN**

# **Kompletterings- budget 2023-2024**

## **MED PLAN 2025-2026**

Kommunfullmäktige 2023-06-19 § XXX

Diarienummer: KS2023/077

KF 19 juni 2023

## Innehållsförteckning

Kommunfullmäktiges beslut 2023-06-19 .....	3
Vaggeryds kommuns ekonomiska förutsättningar .....	5
Driftverksamhet, ändringsbudget 2023 .....	5
Investerings- och exploateringsverksamhet .....	7

# Kommunfullmäktiges beslut 2023-06-19

Strategisk plan och budget för 2024 med planer för 2025-2026 beslutas i kommunfullmäktige den 30 oktober 2023. Detta dokument är ett delbeslut som innefattar utfördelning av ”pottar” som initialt budgeteras på finansförvaltningen, kapitaltjänstpott, central lönepott men innefattar också framräknade kompensationer där principer finns för beräkning av kompensation som interhyror och nya lokaler. Inom investeringsverksamheten har vissa projekt ansetts klara och därmed ingår dessa i denna kompletteringsbudget. Ju tidigare nämnderna erhåller politiskt beslut kopplat till budget desto bättre blir framförhållningen.

## Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta nedan tillägg/justeringar i denna kompletteringsbudget:

1. Driftbudgeten förstärks 2023 med 11,1 mnkr utifrån senast kända prognos från SKR cirkulär 23:20 den 27 april 2023. Detta innebär att kommunens finansiering, skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag uppgår till 1 009,6 mnkr vilket är 11,1 mnkr högre än tidigare beslut.
2. Interna ombudgeteringar 2023 mellan finansbudget och nämnderna avseende central lönepott om 17 543 tkr, kapitaltjänst 3 404 tkr, nya lokaler Vårdcentral Skillingaryd 1610 tkr, Götafors Skola hösten-23 om 2 630 tkr, Sörgårdsskolan hösten-23 om 510 tkr samt 5 % kompensation till BUN för friskolor. Därutöver tillägg för inflation 1 477 tkr. Tillägg för inflation avser budgetåret 2023 och ska därmed inte höja ramen för 2024.
3. Driftsbudgeten för år 2023 om 979,6 miljoner kronor fastställs per nämnd enligt nedan fördelning:

Budgetramar (tkr)	Tidigare budget 2023	Ny budget 2023	Förändring 2023
Valnämnd	325	325	0
Revisionsnämnd	900	900	0
Överförmyndare	1 415	1 415	0
Kommunstyrelsen	70 545	71 520	975
Försörjningsstöd	12 305	12 376	71
Räddningstjänst	14 427	14 786	359
Teknisk nämnd	37 689	40 814	3 125
Miljö- och byggnämnd	5 846	6 010	164
Barn och utbildningsnämnd	464 055	478 674	14 619
Kultur och fritidsnämnd	34 404	35 091	707
Socialnämnd	301 046	308 357	7 311
Central lönepott	19 828	9 285	-10 543
Finansförvaltning	5 680	0	-5 680
<b>Nämndbudget</b>	<b>968 465</b>	<b>979 573</b>	<b>11 108</b>

4. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige anta investeringsbudgeten, skattefinansierad del, den avgiftsfinansierade delen samt exploateringsbudgeten enligt tabell 1 och 3 för perioden 2023 – 2026. Fördelning sker per nämnd enligt tabell 2.

Investeringsplanen, den avgiftsfinansierade planen samt exploateringsplanen för 2025 – 2026 antas som underlag för fortsatt planering.

Kommunfullmäktiges ekonomiska mål kvarstår.

Tabell 1: Investeringar under 2023 – 2024, planeringsår 2025-2026

Skattefinansierad verksamhet	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	2023 – 2026
Kommunstyrelsen	9 400	7 200	1 200	1 200	19 000
Teknisk nämnd	126 102	138 791	147 412	32 207	444 512
Kultur och fritidsnämnden	5 910	42 000	42 000	1 500	91 410
Barn och utbildningsnämnden	10 213	2 075	2 075	2 075	16 438
Socialnämnden	7 436	1 000	1 500	1 500	11 436
Räddningstjänsten	5 850	5 100	2 760	3 100	16 810
Miljö och byggnadsnämnden	500	0	500	0	1 000
<b>Total skattefinansierad investeringsverksamhet</b>	<b>165 411</b>	<b>196 166</b>	<b>197 447</b>	<b>41 582</b>	<b>600 606</b>

Affärsdrivande verksamhet (VA)	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	2023 – 2026
Teknisk nämnd (VA-verksamheten)	26 556	26 300	23 800	13 000	89 656
<b>Totalt affärsdrivande (VA)</b>	<b>26 556</b>	<b>26 300</b>	<b>23 800</b>	<b>13 000</b>	<b>89 656</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. Högre investeringsnivåer leder med viss eftersläpning till högre taxa. VA-kollektivet har 2022-12-31 låneskuld om 216 mnkr.

Tabell 2: Investeringar per nämnd under 2023 – 2024, planeringsår 2025-2026

Investeringar per nämnd, totalt	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	2023 – 2026
Kommunstyrelsen	9 400	7 200	1 200	1 200	19 000
Teknisk nämnd	152 658	165 091	171 212	45 207	534 168
Kultur och Fritidsnämnden	5 910	42 000	42 000	1 500	91 410
Barn och utbildningsnämnden	10 213	2 075	2 075	2 075	16 438
Socialnämnden	7 436	1 000	1 500	1 500	11 436
Räddningstjänsten	5 850	5 100	2 760	3 100	16 810
Miljö och byggnämnden	500	0	500	0	1 000
<b>Totalt skatt + affärsdrivande (VA)</b>	<b>191 967</b>	<b>222 466</b>	<b>221 247</b>	<b>54 582</b>	<b>690 262</b>

Tabell 3: Exploateringsprojekt

Totalt exploateringsbudget	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	2023 – 2026
Markreserv	30 000	25 000	0	0	55 000
Båramo	0	-21 375	0	0	-21 375
Logpoint	-8 300	12 900	-137 000	6 000	-126 400
Västra strand	0	-700	0	0	-700
Östra strand	17 000	-1 500	-4 500	-10 000	1 000
Götarps hage	0	-900	0	0	-900
Östermo	900	-400	0	0	500
Norr om travbanan	-32 500	-8 500	-1 000	0	-42 000
Sörgården	6 300	-2 300	-700	0	3 300
Hok 14 tomter	7 500	-2 900	-3 150	-4 400	-2 950
Travbaneområdet söder om Bondstorps vägen	-1 800	-1 000	0	0	-2 800
Gärahov	-1 200	-500	0	0	-1 700
Elektrifiering kombiterminal Båramo	5 576	2 420	0	0	7 996
Bratteborg 2_6	43 000	0	0	0	43 000
<b>TOTALT EXPLOATERINGSBUDGET</b>	<b>66 476</b>	<b>245</b>	<b>-146 350</b>	<b>-8 400</b>	<b>-88 029</b>

Not: Specifikation av exploateringsbudgetar framgår i slutet på kompletteringsbudgeten.

5. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna nämndernas inkomna svar på uppdrag givet i Strategisk plan och budget 2023. Fortsatt hantering i respektive ärenden sker inom ramen för ordinarie ärendehanteringsprocess. Nämndernas inkomna svar biläggs i en samlad handling.

6. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna reviderad resursfördelningsmodell från kommunfullmäktige till barn- och utbildningsnämnden som får påverka budgetåret 2024.

## Vaggeryds kommuns ekonomiska förutsättningar

### Skatter och statsbidrag

Beräkningen av det ekonomiska utrymmet för åren 2023 har utgått ifrån övergripande antaganden:

- Befolkningsunderlaget för budgetåret 2023 baseras på kommunens prognos över antal invånare.
- Utdebiteringen blir 21:49 under hela planperioden.
- Skatteunderlaget i Vaggeryds kommun justeras jämfört SKRs prognos, kommunen har en egen befolkningsprognos.

Skatteunderlagsprognosen bygger på SKR:s bedömningar i cirkulär 23:20, daterat 2023-04-27.

Skatter och statsbidrag	Tidigare beslutad budget 2023	Ny budget 2023	Förändring budget 2023
Skatteintäkter	744,5	748,7	4,2
Inkomstutjämnning	190,3	188,8	-1,5
Kostnadsutjämnning	4,1	1,9	-2,2
Regleringsbidrag	23,4	34,7	11,3
Utjämningsavgift LSS	-1,8	-2,1	-0,3
Fastighetsavgift	38,0	37,6	-0,4
<b>Totalt</b>	<b>998,5</b>	<b>1 009,6</b>	<b>+ 11,1</b>

### Driftverksamhet, ändringsbudget 2023

Verksamheternas ramar uppgår till 979,6 mnkr 2023. Kommunbidragen lämnas som en nettosumma till nämnderna. Nämnderna ansvarar för att beslutad verksamhet uppnås inom tilldelad budgetram. För att flytta kommunbidrag mellan nämnder krävs beslut av kommunfullmäktige.

I budget 2023 och planer 2024-2025 har lönepotten beräknats utifrån 2,2 % för januari – mars och 2,5 % för april till och med december. Finansförvaltningens medel som kvarstår ska finansiera kapitaltjänstkostnader, Nya Götafors Skola (hyra enligt anbud), temporär lokal för Vårdcentral i Skillingaryd, vissa engångskostnader finansieras av finansförvaltningen, ex. vissa rivnings kostnader, etableringskostnad temporära lokaler, nedskrivningsbehov i den kommunala balansräkningen osv. Det föreligger också en stor osäkerhet kopplat till det nya pensionsavtalet som införs 2023 samt hur inflationsnivåns inverkan på verksamheterna. Därutöver finns en risk i kommunens interna antagande om befolkningsutveckling på både intäkts- och kostnadssidan.

**Fördelning av ändringsbudget till nämnder och verksamheter 2023 ”steg för steg”**

<b>Verksamhet</b>	<b>Aktuell budget 2023</b>	Kapitaltjänst (justering bokslut-22) (vår 2023)	Central lönepott april-dec	Tillägg lokaler och städ	Tillägg övrigt	<b>Ny Budget 2023</b>
Valnämnd	325	0	0	0		325
Revisionsnämnd	900	0	0	0		900
Överförmyndarverksamhet	1 415	0	0	0		1 415
Kommunstyrelsen	70 545	-176	1 151	0		71 520
Försörjningsstöd	12 305	0	71	0		12 376
Räddningstjänst	14 427	24	335	0		14 786
Teknisk nämnd	37 689	1 144	271	1 610	100	40 814
Miljö- och byggnämnd	5 846	35	129	0		6 010
Barn- och utbildningsnämnd	464 055	2 182	8 240	3 297	900	478 674
Kultur och fritidsnämnd	34 404	208	449	0	50	35 111
Socialnämnd	301 046	-13	6 897	0	427	308 357
Central lönepott	19 828	0	-17 543	0	7 000	9 285
Finansförvaltning	5 680	-3 404		-4 907	2 631	0
<b>S:a ramar:</b>	<b>968 465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 108</b>	<b>979 573</b>

Nedan följer en förklaring till respektive kolumn i ovan härledningstabell ”steg för steg” tabell.

**Ändringar i budget 2023**

Planeringen utgår ifrån nämndernas budgetramar under innevarande år (2023).

Utifrån ny prognos från SKR i cirkulär 23:20 daterad 2023-04-27 har skatteintäkter och generella statsbidrag reviderats upp i budget för 2023 med 11,1 mnkr. Dessa medel har fördelats med 7 000 tkr till central lönepott för att täcka upp för ett högre utfall i den lönerörelse som är klar, men också för att möta ett högre antagande om lönerrevision i kommande lönerörelse nästa år. Resterande 4 108 tkr har budgeterats på finansförvaltningen för att bidra till finansiering av rivningar där Hjortsjöskolans mellanstadium är den stora rivningen innevarande år. Inom nyetablering är Götafors Skola den stora posten att hantera 2023.

Kapitaltjänstpott, central lönepott, budget för nya lokaler och städ samt en indexering för fristående skolor har fördelats från finansförvaltningen till berörda nämnder enligt ovan tabellspecifikation.

I Tillägg lokaler och städ har tekniska nämnden erhållit tilläggsbudget med 1 610 tkr för återstående del av hyra temporär lokal vårdcentral i Skillingaryd (erhöll 366 tkr i tidigare beslut). Totalt har tekniska nämnden över två perioder fått budgetförstärkning med 1 976 tkr.

För barn- och utbildningsnämnden har tillägg för lokaler, städ och indexering till friskolor budgeterats med 3 297 tkr där Götafors Skola - all inklusive del 1 ingår med 2 630 tkr (del 2 om 2 562 tkr erhålls 2024). Sörgårdsskolan - all inklusive del 1 lika med 510 tkr och återstående 710 tkr tilldelas 2024 (del 2). Totalt Sörgårdsskolan 1 220 tkr. Fristående skolor index 5 % ger 157 tkr för innevarande år och återstående 164 tkr för indexering kompenseras i budget 2024. (Specifikation 2024 indexering: 710 tkr för Sörgårdsskolan + 2 562 tkr för Götafors Skola = 3 272 tkr multiplicerat med 5 % = 164 tkr.)

Kapitaltjänstpotten har omfördelats till nämnderna med 3 404 tkr se ovan specifikation i tabell.

Central lönepott har omfördelats till nämnderna med 17 543 tkr (9 månader innevarande år) se ovan specifikation i tabell.

Inflation har kompenserats med 1 477 tkr för 2023 och har fördelat till Teknisk nämnd 100 tkr, Barn- och utbildningsnämnd 900 tkr, Kultur- och fritidsnämnd 50 tkr och Socialnämnd 427 tkr.

## Investerings- och exploateringsverksamhet

Investeringar och exploatering är nödvändigt för att uppfylla kommunens målsättningar samt skapar förutsättningar för att bedriva en effektiv och ändamålsenlig verksamhet. Kommunfullmäktige (KF) fastställer årligen investeringsbudget för 2023 (revidering) och för budgetåret 2024. Planen för 2025 och 2026 antas som underlag för fortsatt planering.

Investeringsnivån i den skattefinansierade verksamheten uppgår till 600 mnkr och inom taxefinansierad VA verksamhet till 90 mnkr, sammantaget 690, mnkr kommande mandatperiod exklusive exploateringsprojekten. För osäkerhetsfaktorer kopplat till investeringsverksamheten har 12 mnkr avsatts på KS för nästa mandatperiod, vilket är 6 mnkr mer än i tidigare beslut, ”Till KS förfogande osäkerhet/risk fastighet”. Likaså finns en budget för ”Förstudier och underlag till investeringsprojekt” på KS samt ungefär 1 mnkr till beslutsstödsystem.

Hjortsjöskolans mellanstadium (id 91012) är ett av de större projekten som har sin tyngdpunkt kommande mandatperiod och totalt har 170 mnkr avsatts. Därutöver har budgeterats 23 mnkr för övriga delar inom projektet som utemiljö, inventarier, solceller, konst etc. Likaså ökar reinvesteringsanslagen inom investeringsrelaterat fastighetsunderhåll från 36 till 48 mnkr för kommande mandatperiod. Insatser görs i Hok, där till och ombyggnad av kök görs på skolan för 10 mnkr, likaså påbörjas förskole projekt 2024 och en tilläggsbudgetering av projektet med 10 mnkr till ny budget om 30 mnkr ingår i detta beslut för förskolan i Hok. Skolan i Byarum anpassas till fler elever och ett belopp om 30 mnkr avsätts i denna budget. Tidigare budget om 6 mnkr för att åtgärda skador i våtutrymmen, renovera kylrum samt byta äldre maskiner i centralköket (planerat underhåll) förstärks till 7 mnkr i denna budget. På Fenix budgeteras 1 mnkr för en tillbyggnad av förrådsutrymmen för multihallen (Fenix 2). Utemiljöer för våra kommunala verksamheter som skolgårdar, våra äldreboenden m.m. hamnar i fokus under nästa mandatperiod och ungefär 8 mnkr finns i budget kommande år.

Inom tekniska nämndens skattefinansierade investeringar som inte är fastigheter, lokaler tilldelas nämnden en ram för mandatperioden 2023- 2026 om 79 950 tkr. Tekniska nämnden ska återkomma till budgetberedningen till hösten och redovisa hur medlen föreslås användas. Detta innebär att nämnden får en ökning med 12 mnkr från tidigare beslut om 67 900 tkr till 79 950 tkr.

I beslut i KF 2021-06-21 § 93 återfinns GC-väg Skillingaryd – badplats Linneryd (Tofteryd) som ska färdigställas under 2023.

Arbetet med Bro kapellgatan i Vaggeryd pågår sedan starten 2022 och har sin tyngdpunkt under 2023 och tidigare budget om 5,5 mnkr har i detta beslut höjts till 8,5 mnkr. TN § 8 2023-01-24 ombudgetering från id92001 tekniska nämnden förfogande till id9231 kapellgatan.

Inom VA-verksamheten pågår en stor investeringsinsats för att omvandla verksamhetsområde Rastad, Åhult utmed Fengen och Sandsjön till kommunalt VA där den totala budgeten uppgår till 41,8 mnkr där en förstärkning under mandatperioden 2023-2026 om 10 mnkr finns med i detta beslut. Totalt budgeterar VA-verksamheten nästan 90 mnkr nettobudget för 2023-2026.

Inom fritidsverksamheten, finns medel sedan tidigare budgetbeslut avsatta för Vaggeryd och Skillingaryds idrottsplatser med tillsammans 3,0 mnkr årligen fördelat över nästa mandatperiod. Därutöver har ombudgeteras 2 mnkr från KS till kultur- och fritidsnämnden för takarbeten m.m. på Movalla IP. För nästa mandatperiod 2023-2026 avsätts medel till kommunala badplatser, Vandring, cykel, kanot, ridning, motionsspår, skidbackar, utrustning teknikutveckling, ny lokal för bissefällarsamlingen, kulturskolan instrument och teknisk utrustning samt kulturutveckling (kulturminnesvård m.m.) – se kultur- och fritidsnämndens investeringsprojekt. En politisk vilja finns kopplat till simhallen i Vaggeryd och en markering är gjord för planeringsåren 2024-2025 om sammantaget 80 mnkr i tidigare beslut. En politiskt sammansatt grupp är bildad i syfte att utreda frågan om ny simhall.

Räddningstjänsten har i plan för 2023 ett släck- och räddningsfordon som tilläggsbudgeterats med 0,5 mnkr till 4,6 mnkr. Inom krisberedskap har ett anslag om 2 mnkr per år 2024-2026 avsatts i budgeten. Detta motsvarar ungefär 400 kr per invånare.

Barn och utbildningsnämnden har för mandatperioden 2 mnkr i årligt anslag för inventarier. Därutöver finns 424 tkr i budget för skolskjutsar angöring på landsbygd till nämndens förfogande under mandatperioden t o m 2026. Därutöver finns budget för inventarier till Sörgårdsskolan (id9669) och Nya Götafors skola (id9670) sedan tidigare beslutat till förfogande.

Socialnämndens har fått flytta med icke använda investeringsmedel från föregående mandatperiod om 6,4 mnkr till ny mandatperiod (2023-2026). Därutöver har man generella inventarieanslag om 4 mnkr sammantaget för åren 2024-2026.

## Specifikation skattefinansierade investeringar

### Kommunstyrelsen

KOD/TYP	Kommunstyrelse	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9100/RE NY	Övergripande datainvestering	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
9191/NY	Digitaliserings system AME o KLK	1 200	0	0	0	1 200
9190/NY	Beslutsstödsystem KS	1 000	0	0	0	1 000
91014/NY/RE	Till KS förfogande osäkerhet/risk fastighet	6 000	6 000	0	0	12 000
92016/NY/RE	Förstudier och underlag till investeringsprojekt (sökbara)	200	200	200	200	800
	<b>Summa kommunstyrelse</b>	<b>9 400</b>	<b>7 200</b>	<b>1 200</b>	<b>1 200</b>	<b>19 000</b>

### Teknisk nämnd – total budget skattefinansierad och taxefinansierad verksamhet

KOD/TYP	Skatte- och taxefinansierad verksamhet (TN)	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
	Skattefinansierad verksamhet	126 102	138 791	147 412	32 207	444 512
	Taxefinansierad – verksamhet (VA)	26 556	26 300	23 800	13 000	89 656
	<b>Summa teknisk nämnd</b>	<b>152 658</b>	<b>165 091</b>	<b>171 212</b>	<b>45 207</b>	<b>534 168</b>

### Teknisk nämnd specifikation skattefinansierad verksamhet

KOD/TYP	Oförutsedda investeringsutgifter	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
92001	Tekniska nämndens förfogande	0	5 000	5 000	5 000	15 000
	<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>15 000</b>

KOD/TYP	Fastigheter – reinvestering	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
RE/91008	Reinvestering fastigheter (komponenter), tekniska nämndens förfogande	10 200	12 000	12 000	12 000	46 200
	<b>Summa</b>	<b>10 200</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	<b>46 200</b>

### Sammanställning – tekniska nämnden fastighetsinvesteringar per verksamhetsområde

Fastigheter – total, fördelning per verksamhetsområde	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
Förskoleverksamhet	5 000	10 000	20 000	0	35 000
Grundskola, fritidshem, förskoleklass	63 138	94 500	101 262	0	258 900
Gymnasieskola, vuxenutbildning, SFi	6 462	1 000	0	0	7 462
Vård och omsorgsboende	200	0	0	3 000	3 200
Övrigt lokaler	14 693	14 500	14 500	16 307	60 000
<b>Summa fastigheter</b>	<b>89 493</b>	<b>120 000</b>	<b>135 762</b>	<b>19 307</b>	<b>364 562</b>



**Sammanställning – tekniska nämnden övrig skattefinansierad investeringsverksamhet**

Övrigt – total, fördelning per verksamhetsområde	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
Gator och vägar	15 259	11 891	6 550	8 500	42 200
GC-vägar	8 350	1 300	500	500	10 650
Belysning	9 650	650	650	650	11 600
Exploatering mindre insatser (gator och vägar)	800	1 000	1 000	1 000	3 800
Parker och lekplatser	1 550	2 350	1 350	650	5 900
Maskiner och bilar	1 000	600	600	600	2 800
Uppdrag korrigerig – tekniska skatt exklusive fastigheter och pågående projekt 2023	0	-4 000	-4 000	-4 000	-12 000
Oförutsedda investeringsutgifter	0	5000	5000	5000	15000
<b>Summa</b>	<b>36 609</b>	<b>18 791</b>	<b>11 650</b>	<b>12 900</b>	<b>79 950</b>

**Specifikation – investeringsprojekt inom fastighet**

KOD/TYP	Fastigheter – förskola	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9178/NY	Hoks förskola 4 avd. med tillagningskök	0	10 000	20 000	0	30 000
91019/RE	Tallbackens förskola, 2027 + 8 000 tkr.	0	0	0	0	0
91018/RE	Förskola nyckelpigan, Vaggeryd	5 000	0	0	0	5 000
Ny/om	Förskola Vaggeryd (Fritiden) 4 avd. (Om inte Östra Strand förverkligas)					
	<b>Summa</b>	<b>5 000</b>	<b>10 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>35 500</b>

KOD/TYP	Fastigheter – grundskola, fritidshem, förskoleklass	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
91003	Sörgårdsskolan Skillingaryd, enligt projektblad 1a	6 566	0	0	0	6 566
NY/91012	Hjortsjöskolans mellanstadiet	28 738	50 000	91 262	0	170 000
NY	Hjortsjöskolans mellanstadiet "all inklusive" utemiljö, solceller byggherrekostnader m.m.	0	12 500	0	0	12 500
Ny	Hjortsjöskolans mellanstadiet konst	0	0	1 500	0	1 500
Ny	Hjortsjöskolans mellanstadiet inventarier	0	0	8 000	0	8 000
Ny	Ombyggnad gamla elverkslokalen till fritidsverksamhet och musikskola	0	1 000	0	0	1 000
91017/NY	Hok skola, om och tillbyggnad kök	10 000	0	0	0	10 000
91010	Nya Götafors skola, Vaggeryd (markanläggningar inkl. redskap)	7 337	0	0	0	7 334
91020/NY/RE	Utbyggnad och upprustning av Fågelfors 7-9, Skillingaryd (2023 toaletter)	2 500	0	0	0	2 500
Ny	Paviljong Sörgårdsskolan	2 000	0	0	0	2 000
91021/RE	Åtgärda skador i våtutrymmen, renovera kylrum samt byt äldre maskiner i centralköket Fågelfors Skola	1 000	6 000			7 000
Ny	Skola Byarum utökning/ombyggnad	5 000	25 000	0	0	30 000
Ny	Yggen skola F3 inkl. idrottshall	0	0	500	0	500
	<b>Summa</b>	<b>63 138</b>	<b>94 500</b>	<b>101 262</b>	<b>0</b>	<b>258 900</b>

**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

KOD/TYP	Fastigheter - gymnasieskola, vuxenutbildning, SFi	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
91004	Fenix 2 - 2020 och framåt	5 497	0	0	0	5 497
91022/LA	Fenix 1 - utflyttat biblioteket - personalutrymmen och uppehållsrum elever	965	0	0	0	965
LA	Tillbyggnad av förrådsutrymmen för multihallen (Fenix 2)	0	1 000	0	0	1 000
	<b>Summa</b>	<b>6 462</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 462</b>

KOD/TYP	Fastigheter - Vård och omsorgsboende	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9184	Mejeriet Vårdboende	200	0	0	0	200
Ny	Vårdboende Vaggeryd	0	0	0	3 000	3 000
	<b>Summa</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>3 200</b>

KOD/TYP	Fastigheter - övrigt lokaler	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
91005	Om- och tillbyggnad för enskilda duschutrymmen	250	0	0	0	250
RE	Reinvestering fastigheter (komponenter), tekniska nämndens förfogande (följer plan)	10 200	12 000	12 000	12 000	46 200
RE	Vårdcentralen i Skillingaryd (tak och väggar)	341	0	0	0	341
91011/NY	Mindre fastighetsinvesteringar standardhöjningar (påspeng utan kap. tj. kompensation)	400	500	500	500	1 900
91013/NY	Utemiljöer kommunala verksamheter (påspeng)	1 750	2 000	2 000	2 000	7 750
92020/NY	Markanläggning för ersättningslokal Vårdcentral, Skillingaryd	1 752	0	0	0	1 752
	Tillägg för budgetberedning summering 60 mkr				1 807	1 807
	<b>Summa</b>	<b>14 693</b>	<b>14 500</b>	<b>14 500</b>	<b>16 307</b>	<b>60 000</b>

**Kultur och fritidsnämnd**

KOD/TYP	Fritidsverksamhet	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
RE/NY/9401	Movalla, Vaggeryds IP investeringar i byggnader och maskinell utrustning (påse)	3 000	1 000	1 000	500	5 500
RE/NY/9420	Camping och friluftsliv (påse)	750	250	250	250	1 500
RE/NY/9421	Kommunala badplatser, utrustning (påse)	150	150	150	150	600
9434	Vaggeryds simhall	830	40 000	40 000	0	80 830
Ny	Sporthallar, utrustning (påse)	50	50	50	50	200
	<b>Summa Fritidsverksamhet</b>	<b>4 780</b>	<b>41 450</b>	<b>41 450</b>	<b>950</b>	<b>88 630</b>

KOD/TYP	Kulturverksamhet	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
NY/9424	Utrustning för teknikutveckling (påse)	175	175	175	175	700
NY/9431	Konstinköp (påse) + 310 tkr Sörgårdsskolan 2022	35	50	50	50	185
9432	Ny lokal Bissefällarsamlingen	300	0	0	0	300
9458	Kulturskolan - Instrument och teknisk utrustning	170	75	75	75	395

**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

9459	Kulturutveckling (Kulturminnesvård, kommunikation, regionalt utbud)	450	250	250	250	1 200
	<b>Summa Kulturverksamhet</b>	<b>1 130</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	<b>2 780</b>

**Barn- och utbildningsnämnd**

KOD/TYP	Barn- och utbildning	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
NY/9222	Skolskjutsar angöring på landsbygd (påse)	199	75	75	75	424
9649	BUN arbetsmiljöåtgärder/ Inventarier/kök/Ny verksamhet	2 921	2 000	2 000	2 000	8 921
NY/9669	Sörgårdsskolan - Inventarier inne - verksamheten (hyresgästen)	3 193	0	0	0	3 193
9670	Nya Götafors skola, Vaggeryd (inventarier, BUN)	3 900	0	0	0	3 900
	<b>Summa Barn- och utbildning</b>	<b>10 213</b>	<b>2 075</b>	<b>2 075</b>	<b>2 075</b>	<b>16 438</b>

**Socialnämnd**

KOD/TYP	Socialnämnd	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9722	Nytt verksamhetssystem implementering	623	0	0	0	623
9724	Välfärdsteknik SN (effektivitetshöjande)	3 049	0	0	0	3 049
9725	SN Inventarier generellt/Arbetsmiljöåtgärder	2 853	1 000	1 500	1 500	6 853
Ny	Trädgård och utemiljö Stjärnfabriken	121	0	0	0	121
Ny	lordningsställande missbruksboende	790	0	0	0	790
	<b>Summa Socialnämnd</b>	<b>7 436</b>	<b>1 000</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>11 436</b>

**Räddningstjänst**

KOD/TYP	Räddningstjänst	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9810	Transportfordon	550	0	0	0	550
9821	Efterfordon	0	0	60	0	60
9824	Släck-/räddningsfordon, Skillingaryd	4 600	0	0	0	4 600
9825	Båt + släp	0	200	0	0	200
9825	Båt + släp	0	200	0	0	200
9826	Ledningsfordon	0	800	0	0	800
9808	FIP-bil	0	600	0	0	600
9808	FIP-bil	0	600	0	0	600
9827	Skyddsutrustning	200	200	200	200	800
9828	Räddningsteknisk utrustning	200	200	200	200	800
Ny	Rakel G2 (flyttad från krisberedskap)	0	0	0	400	400
	<b>Summa Räddningstjänst</b>	<b>5 550</b>	<b>2 800</b>	<b>460</b>	<b>800</b>	<b>9 610</b>

KOD/TYP	Krisberedskap	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9823	Beredskapshöjande åtgärder (CF)	300	300	300	300	1 200
NY	Krisberedskap kommunkoncernen - generellt investeringsanslag	0	2 000	2 000	2 000	6 000
	<b>Summa Krisberedskap</b>	<b>300</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>	<b>2 300</b>	<b>7 200</b>

**Miljö- och byggnämnd**

KOD/TYP	Miljö- och byggnämnden	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
NY/9913	Verksamhetssystem/digitalisering	500	0	500	0	1 000
	<b>Summa Miljö- och byggnämnden</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>

**Teknisk nämnd – taxefinansierad verksamhet**
**Vatten och avloppsverksamhet (VA)**

KOD/TYP	VA-verksamhet	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9279	VA Etablering nya verksamhets- och bostadsområden (påse)	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
9311	VA Ledningsförnyelse i befintliga va-ledningsnät (påse)	5 100	8 000	9 000	9 000	31 100
9318	VA Energisparåtgärder Skryd, Vryd, Hok (påse)	500	500	500	500	2 000
9349	Avloppspumpstationer förnyelse (påse)	0	1 100	0	1 200	2 300
9369	VA mindre reinvesteringar Va-anläggningar (verken) (påse)	800	800	800	800	3 200
9399	Anslutningsavgifter	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-8 000
9951	Kapacitetsåtgärder och tillbyggnad avloppsreningsverk i Skillingaryd	1 156	0	0	0	1 156
9953	Förstärkning och ökad säkerhet av råvattentäkt	2 500	500	0	0	3 000
9375	Om- och nybyggnation PST av gamla avloppsreningsverket i Vaggeryd	5 900	0	0	0	5 900
9376/NY	Omvandlingsområde kommunalt VA utökat verksamhetsområde Rastad, Åhult utmed Fengen och Sandsjön	10 100	14 900	13 000	1 000	39 000
9377/NY	Säkerhetshöjande åtgärder VA anläggningar	500	500	500	500	2 000
9378/NY	Ökad redundans och leverans av dricksvatten (påse)	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
	<b>Summa VA-verksamhet</b>	<b>26 556</b>	<b>26 300</b>	<b>23 800</b>	<b>13 000</b>	<b>89 656</b>

## Exploateringsverksamhet

Budget för olika exploateringsområden korrigeras om behov föreligger för att få rätt budget på rätt år samt en uppdaterad bedömning av inkomsterna relaterat till kommunens säljbara tomter. I denna budget har vissa exploateringsprojekt korrigerats på intäktsidan utifrån mer aktuell bedömning. Likaså har ett antal justeringar i rambudgeten för utgifterna gjorts av utförarnämnden (tekniska nämnden). Nedan redovisas budget för olika exploateringsområden.

### Exploateringsområden - specifikation

Kod	KS ospecificerade projekt - Markinköp och tomtförsäljning	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
9105	Markinköp exploatering	5 000	30 000	25 000	0	0	55 000
91050	Markinköp skattefinansierad verksamhet	0	0	0	0	0	0
9107	Försäljning småhustomter, exploatering	-3 000	0	0	0	0	0
9108	Försäljning verksamhetstomter exploatering	-2 000	0	0	0	0	0
91080	Försäljning fastigheter skattefinansierad verksamhet	0	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>		<b>0</b>	<b>30 000</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 000</b>

Kod	Båramo (akt 976)	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023-2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9105	Markinköp							
9108	Markförsäljning	-30 000	-50 000	0	-20 475			-20 475
9288	Exploateringsutgifter Båramo industriområde	19 095						
	<b>Skattefin. verksamhet</b>							
92018	Gatubyggnad	12 400	3 000					
	Belysning							
	<b>VA-verksamhet</b>							
	VA utgifter	2 400						
9399	VA anslutningsavgifter	-1 500			-900			-900
<b>Summa</b>		<b>2 395</b>	<b>-47 000</b>	<b>0</b>	<b>-21 375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21 375</b>

**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

Kod	Logpoint (akt 962)	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
ID 9105	Markinköp	30 000						
ID 9105	Fjärrvärme (VEAB)	1 750	13 700		11 600	400		12 000
9281	Exploateringsutgift verksamhetstomtmark	91 500						
9281	Arkeologi	2 500						
9281	Dikessystem	20 000	2 000				1 000	1 000
9281	Bredband inom industriområdet	1 000						
9281	Informationstavla E4 an	1 600						
9108	Markförsäljning	-102 800	-68 000	-14 100	0	-125 900	0	-140 000
9281	Skogsförsäljning	-5 500	-500					0
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9281	Va-system inom området (inkl. dagvattendammar)	11 700	300	300	1 300	1 000	3000	5 600
9399	Anslutningsavgifter möter VA	-5 200	-6 200	0	0	-12 500	0	-12 500
9399	VA anslutningsavgift Jönköpings kommun	10 000						
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9281	Gator, gc-vägar, busshållplatser, naturmark mm.	22 500	5 000	5 500			2 000	7 500
9281	Trafikplats Riksväg 30	16 000						0
9281	Lastbilsparkering (40 platser inhägnad med toalettbyggnad)							0
9281	Konstverk 3 stycken (bara ränta)	2 000						0
	Brandvatten							0
<b>Summa</b>		<b>97 050</b>	<b>-53 700</b>	<b>-8 300</b>	<b>12 900</b>	<b>-137 000</b>	<b>6 000</b>	<b>-126 400</b>

Kod	Västra strand	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9961	Exploateringsutgift tomtmark Västra strand i Vaggeryd	13 000						0
9107	Markförsäljning "småhustomter"	-12 950		-1 000				-1 000
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9961	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år							0
9399	Anslutningsavgifter möter VA	-5 200		0	-700			-700
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9961	Gatubyggnad och gatubelysning			1 000				1 000
<b>Summa</b>		<b>-5 150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>

**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

Kod	Östra strand	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9206	Exploateringsutgift tomtmark Östra strand i Vaggeryd	600						0
9107	Markförsäljning "småhustomter"				-1 000	-4 000	-4 000	-9 000
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
92011	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år			7 000				7 000
9399	Anslutningsavgifter möter VA				-500	-500	-6 000	-7 000
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92012	Gatubyggnad och gatubelysning			10 000				10 000
<b>Summa</b>		<b>600</b>	<b>0</b>	<b>17 000</b>	<b>-1 500</b>	<b>-4 500</b>	<b>-10 000</b>	<b>1 000</b>

Kod	Götarps hage	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9957	Exploateringsutgift tomtmark 7 småhustomter V-ryd + 2 större tomter	5 400						0
9107	Markförsäljning "småhustomter"	-2 250		-500				-500
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9958	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år - delområde 1	2 000		0				0
9399	Anslutningsavgifter möter VA - delområde 1 och 2	-1 950			-900			-900
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9957	Gatubyggnad och gatubelysning	1 800		500				500
9957	Kommunal infrastruktur inkl. terrassering tomtmark, delområde 2							0
9957	Kommunal infrastruktur inkl. terrassering tomtmark östra området, delområde 1							0
<b>Summa</b>		<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-900</b>

Kod	Östermo	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9962	Exploateringsutgift tomtmark		1 000	1 000				1 000
9108	Markförsäljning "verksamhetstomter"			-1 000	-300			-1 300
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9963	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år	1 000		1 000				1 000
9399	Anslutningsavgifter möter VA			-300	-100			-400
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9970	Gatubyggnad och gatubelysning och GC-väg	4 500	300	200				200
<b>Summa</b>		<b>5 500</b>	<b>1 300</b>	<b>900</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>

**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

Kod	Norr om travbanan	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9105	Markinköp	0	0	0	0			0
9271	Exploateringsutgift tomtmark	2 000	1 000					0
9108	Markförsäljning "verksamhetstomter"		-7 000	-50 000	-7 000			-57 000
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9964	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år		5 500					0
9399	Anslutningsavgifter möter VA		-400	-2 500	-1 500	-1 000		-5 000
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92019	Gatubyggnad och gatubelysning och GC-väg	1 000	10 000	10 000				10 000
9805	Brandvatten		0	10 000				10 000
<b>Summa</b>		<b>3 000</b>	<b>9 100</b>	<b>-32 500</b>	<b>-8 500</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>-42 000</b>

Kod	Sörgården	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
9371	Exploateringsutgift tomtmark Sörgården i Skillingaryd	3 800		3 000				3 000
9107	Markförsäljning "småhustomter"	-1 000	-2 500	-1 300	-1 200			-2 500
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
9372	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år	2 600	500	2 500				2 500
9399	Anslutningsavgifter möter VA	-200	-500	-400	-1 100	-700		-2 200
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
9373	Gatubyggnad och gatubelysning	1 700		2 500				2 500
	Saneringskostnad	1 200						0
<b>Summa</b>		<b>8 100</b>	<b>-2 500</b>	<b>6 300</b>	<b>-2 300</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	<b>3 300</b>

Kod	Hok 14 tomter	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
92004	Exploateringsutgift tomtmark 14 småhustomter Hok		1 500	3 000				3 000
9107	Markförsäljning "småhustomter"				-2 500	-2 500	-2 500	-7 500
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
92006	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år		500	2 500				2 500
9399	Anslutningsavgifter möter VA				-400	-650	-1 900	-2 950
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92005	Gatubyggnad och gatubelysning		1 000	2 000				2 000
<b>Summa</b>		<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>7 500</b>	<b>-2 900</b>	<b>-3 150</b>	<b>-4 400</b>	<b>-2 950</b>



**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

Kod	Elektrifiering kombiterminal Båråmo	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
92003	Elektrifiering och uppgradering av kommunal järnvägsinfrastruktur	728		11 500	3 520	0	0	15 020
9107	Försäljning							0
91009	Bidrag Naturvårdsverket max 50 % av total utgift	-1 100		-5 924	-1 100	0	0	-7 024
<b>Summa</b>		<b>-372</b>	<b>0</b>	<b>5 576</b>	<b>2 420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 996</b>

Kod	Kombiterminal etapp 2 Båråmo	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
9554	Nytt lastspår på kombiterminalen							0
9954	Ny lastyta på kombiterminalen inkl. beläggning	13 900						0
9954	Beläggning på befintlig lastyta	9 500						0
9954	Kombiterminal 3,9 mnkr beslutas i Ksau 15/1-2020 (enligt avtal med PGF, avtalet uppfyllts.)	3 900						0
<b>Summa</b>		<b>27 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kod	Travbaneområdet söder Bondstorpsvägen	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
	Exploateringsutgift tomtmark							0
9108	Markförsäljning	-480	0	-1 500	-1 000			-2 500
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år							0
9399	Anslutningsavgifter möter VA		-300	-300				-300
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
	Gatubyggnad och gatubelysning och GC-väg							0
<b>Summa</b>		<b>-480</b>	<b>-300</b>	<b>-1 800</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 800</b>

Kod	Gåråhov	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
	Exploateringsutgift tomtmark							0
9108	Markförsäljning		-1 000	-1 000	-400			-1 400
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år							0
9399	Anslutningsavgifter möter VA		-100	-200	-100			-300
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
	Gatubyggnad och gatubelysning och GC-väg							0
<b>Summa</b>		<b>0</b>	<b>-1 100</b>	<b>-1 200</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 700</b>

**KOMPLETTERINGSBUDGET 2023-2024 MED PLAN 2025-2026 VAGGERYDS KOMMUN**

Kod	Bratteborg 2_6	Budget 2011-2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Period 2023- 2026
	<b>Exploateringsverksamhet</b>							
	Exploateringsutgift tomtmark							
9107	Markförsäljning "småhustomter"							
	<b>Taxefinansierad verksamhet</b>							
	Vatten och avlopp - avskrivning 50 år							
9399	Anslutningsavgifter möter VA							
	<b>Skattefinansierad verksamhet</b>							
	Gatubyggnad och gatubelysning och GC-väg							
<b>Summa</b>								



**PLATS FÖR ATT GÖRA SKILLNAD**



**VAGGERYDS  
KOMMUN**