



Kommunledningskontoret

Dnr KS 2024/026

Till Kommunstyrelsen

Strategisk plan och budget 2025 med plan för 2026-2027

Förslag till beslut

Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå 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 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.

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.

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

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Revision

Kommunal förbundet – Samverkan Återvinning Miljö (information)



Kommundirektör
Ekonomichef

Handläggare
Camilla Holm, ekonomichef