VAGGERYDS KOMMUN

Kommunledningskontoret

TJÄNSTESKRIVELSE
2026-10-28 Sida 1 av 3

Dnr KS 2026/012012

Till Kommunstyrelsen

Strategisk plan och budget 2027 med plan 2028-2029

Förslag till beslut

Budgetberedningen föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta Strategisk plan och budget 2027 med plan 2028–2029:

1. Budget för år 2027 med plan 2028–2029 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 2027-2029 enligt specifikation, sidan 3.

3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta driftsbudget för år 2027 om 1 164,7 miljoner kronor, 1 213,3 miljoner kronor för år 2028 och 1 259,3 miljoner kronor för år 2029 samt att driftbudgeten fastställs per nämnd enligt fördelning, sidan 4.

4. Budgeten för år 2027 fastställs utifrån fördelning ”steg för steg”, sidan 4

5. Budgetkompensation generella statsbidrag 4 476 tkr fastställs enligt fördelning, sidan 5

6. Effektivisering 6,3 mnkr fastställs enligt fördelning, sidan 5

7. Justering ram/rättelse 883 tkr fastställs enligt tabell, sidan 6

8. Finansiering fastställs med 8 mnkr vilket är samma nivå som 2026, därav visas värde noll. Ingen förändring jämfört med budget 2026 där beslut togs om intäktskrav från försäljning av exploaterings mark om 8 mnkr för att finansiera merkostnaderna att evakuera Skillingehus, sidan 6

9. Att anta investeringsbudget 2027 med plan 2028-2029 enligt specifikation, sidan 6-7.
Vid investeringar så ska befintliga inventarier användas så lång det är möjligt.

10. Utdebiteringen för 2027 fastställs till 21:49 öre per skattekrona, vilket är oförändrad nivå jämfört 2026.

11. Kommunstyrelsen har under 2027 rätt att ny upplåna, det vill säga öka kommunens skulder med totalt 100 miljoner kronor och omsätta befintliga lån som förfaller under året.

12. Nämnderna får i uppdrag att ta fram programbudget för 2027 innefattande mål för 2027 samt verksamhetsplan för 2027 utifrån ekonomiska anslag och politiska mål. Delges Kommunfullmäktige 1 februari 2027.

13. Kommunfullmäktige beslutar att utdelningen om 3,5 miljoner kronor till Vaggeryds kommun från

Vaggeryds Energi AB, vilket är en vilket är oförändrad nivå jämfört 2026.

14. 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 %.

15. Internräntan för 2027 fastställs till 2,75 % i enlighet med SKRs rekommendationer, vilket är oförändrad nivå jämfört 2026. 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 parters/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 2026-10-21.

Ärende

Handlingar som medföljer ärendet:
Strategisk plan och budget 2027 med plan 2028–2029
Bilaga 1 Investeringar och exploateringsbudget 2027 med plan 2028-2029
Bilaga 2 Fördelning av budget 2027 per nämnd ”steg för steg”
Budgetberedningens sammanträdesprotokoll 2026-10-21

Beslutet ska skickas till

Nämnder och bolag
Revision
Kommunal förbundet – Samverkan Återvinning Miljö (information

Handläggare

Camilla Holm

Ekonomichef