

DRIFTBUDGET 2026-2028



**Socialdemokraterna
Värnamo**

Utfall
2024-11-01
34 521

Antal invånare 1/11 f g år

34 521

34 521

34 521

		Årsbudget	Budget	% av	Plan	Plan
		2025	2026	budget	2027	2028
Belopp i tkr	Sid					
Barn- och utbildningsnämnd	5-6	1 036 282	1 065 397	44,1%	1 062 867	1 054 538
Omsorgsnämnd	7	729 632	737 366	30,5%	738 156	738 946
Medborgarnämnd	8	169 619	177 467	7,4%	180 207	179 947
Teknik- och fritidsnämnd	9	120 624	133 862	5,5%	133 982	134 102
Samhällsbyggnadsnämnd	10	70 882	72 610	3,0%	72 650	73 070
Kulturnämnd	11	36 766	37 760	1,6%	37 923	38 086
Servicekommitté	12	48 848	51 164	2,1%	50 959	51 004
Överförmyndarnämnd	13	1 933	1 939	0,1%	1 945	1 951
Kommunstyrelse - Campus	14	25 857	25 673	1,1%	25 762	25 851
Kommunstyrelse - Klf	15	108 804	108 613	4,5%	109 104	108 515
Kommunens revisorer						
Fastställs av kommunfullmäktige	16	2 052	2 089	0,1%	2 109	2 129
Summa nämnder		2 351 299	2 413 940	100,0%	2 415 664	2 408 139
Övriga centrala intäkter och kostnader ej nämndsfördelade	2	1 258	1 258		1 258	1 258
Centrala medel (utfördelas till verksamheterna)	2	34 880	40 120		50 900	74 765
Centrala lönebidrag (utfördelas till verksamheterna)	2	57 945	115 751		184 143	254 802
Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar	2	0	0		0	0
Pensioner	3	40 547	43 928		44 183	44 379
Kapitaltjänstintäkter	3	-224 653	-263 465		-273 570	-296 560
Verksamhetens nettokostnad exkl avskrivningar		2 261 276	2 351 532		2 422 577	2 486 783
Avskrivningar/nedskrivningar	4	192 600	198 000		214 800	229 000
Verksamhetens nettokostnader		2 453 876	2 549 532		2 637 377	2 715 783
		Årsbudget	Budget		Plan	Plan
		2025	2026		2027	2028
Belopp i tkr						
Verksamhetens nettokostnad (omvänt tecken)		-2 453 876	-2 549 532		-2 637 377	-2 715 783
Skatteintäkter	4	2 058 508	2 172 853		2 271 086	2 368 948
Kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift	4	491 213	503 139		504 930	504 788
Finansiella intäkter	4	15 600	12 600		12 600	12 600
Finansiella kostnader	4	-38 817	-37 500		-43 506	-51 927
ÅRETS RESULTAT		72 628	101 560		107 733	118 626
Resultat i procent av skatter/gen.stb		2,8%	3,8%		3,9%	4,1%

BUDGETRAMAR 2026-2028

BUDGETRAMAR 2026-2028					
Belopp i tkr		2026	2027	2028	
Finansiering					Beslutsnivå
Övrig verksamhet (ej nämnder)					
KS anslag för oförutsedda behov		4 500	4 500	4 500	KS
KS Innovationspott		0	0	0	KS
Bassängyta		500	500	500	KS
Attraktiv arbetsgivare - Insatser för Värnamo kommun som arbetsgivare samt minskad sjukfrånvaro		1 000	1 000	1 000	PU
Arbetskör till personal, införs i etapper		2 000	2 000	2 000	KS
Friksvårdsbidrag flyttas från KS/KLF till Finansiering		4 000	4 000	4 000	PU
Medel för folkhälsa och social hållbarhet. Fördelas till berörd nämnd/utskott utifrån utredning.		1 500	1 500	1 500	KS
Ökade hyreskostnader till följd av ny- och ombyggnader egna lokaler och för externt förhyrda lokaler. Utfördelas till berörd nämnd efter begäran när de ökade kostnaderna uppstår, beslutas av kommunstyrelsen.		21 397	34 638	57 418	KS
Utfördelat till nämnderna från potten ökade hyreskostnader		-577	-488	-488	KS
Volymkompensation för skötsel av utökade ytor. Ärendet hänskjutet från Ks§155 250415	D6	270	1 050	2 535	KS
Centrala medel civil beredskap		5 230	1 900	1 500	KS
Kompensation för ökade kostnader i samband med ombyggnation av kök (aktivt arbeta med att begränsa kostnaden)		300	300	300	KLF
Reducering av immateriella infrastruktursatsningar		558	558	558	KLF
Kundförluster		500	500	500	KLF
Övrigt (licensavgift KI-finans, Finansiell profil KFI-väst mm)		200	200	200	KLF
SUMMA KOSTNADER		41 378	52 158	76 023	
Central lönepott (inkl strukturförändringar och åtgärder osakliga löneskillnader)		116 239	184 631	255 290	KLF
Utfördelat till nämnderna från central lönepott		-488	-488	-488	
SUMMA KOSTNADER		115 751	184 143	254 802	
Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar för anställda					
Lagstadgade arbetsgivaravgifter 31,42%		435 100	450 400	466 300	
AFA-försäkring		0	0	0	
Arbetsmarknadsförsäkringar enligt lag FORA (AGS-KL, TFA-KL, familjeskydd i AKAP-KL, Avgiftsbefrielseförsäkring)		100	100	100	
Löneskatt avgiftsbefrielseförsäkring 24,26%		0	0	0	
Omställningsförsäkring (KOM-KR)		1 400	1 400	1 400	
Grupplivförsäkring KPA Livförsäkring (TGL-KL)		300	300	300	
Ersättning från förvaltningarna (PO-pålägg)		-436 900	-452 200	-468 100	
SUMMA KOSTNADER		0	0	0	

BUDGETRAMAR 2026-2028

BUDGETRAMAR 2026-2028					
Belopp i tkr		2026	2027	2028	
Pensioner					
(Enligt beräkning av Skandia per 2024-12-31, PO-pålägget beräknas till 41,39% för hela perioden varav 9,77% avser pensioner)					
Ersättning från förvaltningarna (PO-pålägg)		-116 627	-124 996	-134 058	
Försäkring (FÅP), exkl löneskatt (täcks av PO-pålägg)		3 636	6 111	9 288	
Löneskatt 24,26% avseende försäkring (FÅP) (täcks av PO-pålägg)		882	1 483	2 253	
Avgiftsbestämd ålderspension, exkl löneskatt (täcks av PO-pålägg)		90 221	94 481	98 597	
Särskild löneskatt 24,26% avseende avgiftsbestämd ålderspension (täcks av PO-pålägg)		21 888	22 921	23 920	
Utbetalningar - intjänat fr o m 1998		2 133	1 907	1 842	
Utbetalningar - intjänat SAP		0	0	0	
Utbetalning - intjänad OPF-KL (förtroendevalda)		1 351	1 393	1 409	
Utbetalningar - intjänat före 1998		29 358	29 536	29 656	
Förändring av pensionsavsättning (inkl SAP, OPF-KL)		-3 323	-3 112	-3 025	
Särskild löneskatt 24,26% avseende pensionsutbetalningar och förändrad avsättning		7 161	7 211	7 249	
Pensionskostnader utöver prognos från Skandia exkl särskild löneskatt		5 350	5 350	5 350	
Särskild löneskatt 24,26% avseende pensionskostnader utöver beräkning från Skandia		1 298	1 298	1 298	
Förvaltningsavgift pensioner (registerhållning, beräkningar handläggning av individuella val och utbetalningar)		600	600	600	
SUMMA KOSTNADER		43 928	44 183	44 379	
Kapitaltjänstintäkter från nämnderna					
Kapitaltjänst utgörs av intern betalning från nämnderna till finansförvaltningen som inte påverkar nettoresultatet för kommunen. Räntan beräknas, enl SKR:s rekommendation, till 2,75 % under planperioden.					
Kapitaltjänst intern fastighetsförvaltning		-89 225	-89 225	-89 225	
Ökning av kapitaltjänst intern fastighetsförvaltning		-96 620	-96 620	-96 620	
Ersättning från VA-kollektivet för avskrivningar		-37 000	-38 800	-41 000	
Ersättning från VA-kollektivet för ränta på kapital (2,75%, enl SKR:s rekommendation för internränta)		-28 200	-29 300	-30 400	
Ersättning till VA-kollektivet för ränta på VA-fond och anläggningsavgifter m m (2,75%, enl SKR:s rekommendation för internränta)		5 100	5 300	5 400	
SUMMA INTÄKTER		-263 465	-273 570	-296 560	
Summa övrig verksamhet under Finansiering		-62 408	6 914	78 644	

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Avskrivningar (OBS! omvända tecken)				
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångar		-158 000	-173 000	-185 000
Planenliga avskrivningar vatten och avlopp		-37 000	-38 800	-41 000
Nedskrivningar		-3 000	-3 000	-3 000
SUMMA KOSTNADER		-198 000	-214 800	-229 000
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning				
underlag enligt beräkning av Sveriges Kommuner och Regioner 2025-04-29, cirkulär 25:21				
Egen skatteinkomst (skattesats, 22,02 %)		2 172 853	2 271 086	2 368 948
Inkomstutjämningsbidrag (+9 939 kr/inv, +10 518 kr/inv, +10 871 kr/inv)		343 104	363 092	375 277
Kostnadsutjämningsavgift (-1 370 kr/inv)		-47 294	-47 294	-47 294
Regleringsbidrag/-avgift (+2 326 kr/inv,+1 755 kr/inv, +1 355 kr/inv)		80 294	60 597	46 770
Strukturbidrag (0 kr/inv)		0	0	0
LSS-utjämningsbidrag (+996 kr/inv)		34 383	34 383	34 383
Kommunal fastighetsavgift (egen uppräknig)		92 652	94 152	95 652
SUMMA INTÄKTER		2 675 992	2 776 016	2 873 736
Finansiella intäkter				
Aktieutdelning från Värnamo Stadshus AB		3 000	3 000	3 000
Räntor på likvida medel		1 000	1 000	1 000
Borgensavgifter		8 000	8 000	8 000
Övrigt		500	500	500
Övrigt - Påminnelse- och inkassoavgifter på kundfordringar		100	100	100
SUMMA INTÄKTER		12 600	12 600	12 600
Finansiella kostnader				
Finansiell uppräknig av pensionsavsättning enligt avtal (inkl särskild löneskatt)		-550	-1 056	-1 277
Räntor på upptagna långfristiga lån		-36 800	-42 300	-50 500
Bankavgifter och övriga finansiella kostnader		-150	-150	-150
SUMMA KOSTNADER		-37 500	-43 506	-51 927
Summa skatter, statsbidrag och finansiella poster		2 651 092	2 745 110	2 834 409

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Barn- och utbildningsnämnd			
Föregående års ram	1 036 282	1 065 397	1 062 867
Tillägg och avdrag			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	40	40	40
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2025 (-58)	0	0	0
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2026 (-10)	0	0	0
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2027 (-23)	0	0	0
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2028 ()			
Justering för förändring av antal barn och elever helårseffekt	-9 247	-9 199	-11 069
Engångsjustering vid byte av modell (kompensera att tidigare modell släpade en termin)	4 624	0	0
Medel till justering av kostpris (SPI-index för livsmedel, för svensk närproducerad och ekologisk mat).	700	650	650
Kapitaltjänstkostnader			
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-12 853	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	15 571	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	2 268	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-2 041	0	0
Avgår: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas i avgiften till servicenämnden föregående år	-1 462	0	0
Tillkommer: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas i avgiften till servicenämnden innevarande år	1 751	0	0
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Övriga tillägg och avdrag			
Medel för verksamhetsutveckling år 2022-2024. (3 000 tkr/år)	0	0	0
Kulturskola - Bibehålla och utveckla verksamheten, år 2024 och 2025 med förlängning. Återrapportering april 2026.	0	-450	0
Anslag för fortsatt satsning för likvärdig utbildning och delningstal. 3 000 tkr år 2025	-3 000	0	0
Bibehålla landsbygdsskolorna och "nattis". Fr.o.m år 2025, 5 000 kr/år	0	0	0
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	4 210	0	0
Kompensation/justering för hyreskostnader till följd av ny- och ombyggnationer			
Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Trälleborgsskolan, modulsolan. År 2023: 6 833 tkr, År 2024 beloppet ändrat från 4 729 tkr(9 mån) till 5 814 tkr(12 mån) samt att modulsolan behålls till september 2025. År 2025: -3 643 tkr. År 2026: -2 171 tkr	-2 171	0	0
Hyra för paviljonger Gröndalsskolan 2022-2025. År 2023 och 2024: 478 tkr/år, År 2025: 606 tkr. Ks§375/2022, År 2026: - 606 tkr.	-606	0	0
Hyreskompensation Horda skola och förskola paviljonglösning. År 2026: 89 tkr Bun§46/2025 till ks för beslut	89	-89	0
Kompensation för ökade hyreskostnader fr.o.m 250101 Snäckan och Två Torn Bun§46/2025 till ks för beslut	288	0	0

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Barn- och utbildningsnämnd				
Bidrag som ingår i det generella statsbidraget				
Bidrag som ingår i det generella statsbidraget avseende barn- och utbildningsnämnden enligt sammanställning, uppdateras under hösten 2025		418	418	0
Kompensation för elever som går NIU-inriktning, Ärendet hänskjutet från KS§62 250304	D2	506	0	0
Familjecentral Jönköpings län, Ärendet hänskjutet från Ks§9, 250114	D1	550	0	0
Frukost/ mellanmål i skolan		14 000	0	0
Arbete mot avgiftsfri kulturskola		450	100	50
Nattis bibehålla och utveckla		3 100	0	0
Pott för ökade insatser i skolan		8 000	6 000	2 000
Pott - elevhälsan för ökade insatser i skolan och en menisngfull fritid		3 000	0	0
Gratis busskort för elever årskurs 6 till och med årskurs 3 på gymnasiet under sommarlovet 2067 st		930	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		1 065 397	1 062 867	1 054 538

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Omsorgsnämnd			
Föregående års ram	729 632	737 366	738 156
Tillägg och avdrag			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	40	40	40
Kompensation lönejusteringar LOV	400	400	400
Medel till justering av kostpris (SPI-index för livsmedel, för svensk närproducerad och ekologisk mat).	300	350	350
Kapitaltjänstkostnader			
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-8 785	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	9 450	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	71	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-65	0	0
Avgår: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas i avgiften till servicenämnden föregående år	-720	0	0
Tillkommer: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas i avgiften till servicenämnden innevarande år	863	0	0
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Övriga tillägg och avdrag			
Tillkännagivande Riksdagen äldreomsorg, riktat bidrag till 2023, generellt 2024 258 kr/inv, utgick 2025	0	0	0
Anslag för äldreomsorgssatsning med fokus på säbo och hemtjänst, år 2025: 9 000 tkr	-9 000	0	0
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	1 180	0	0
Pott: Hälsosamma scheman, ökad grundbemanning, förkortad arbetstid	14 000	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	737 366	738 156	738 946

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Medborgarnämnd				
Föregående års ram		169 619	177 467	180 207
Tillägg och avdrag				
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda		40	40	40
Kapitaltjänstkostnader				
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år		-1 449	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år		1 574	0	0
Löneökningskompensation				
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		0	0	0
Övriga tillägg och avdrag				
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023		263	0	0
Anslag - Social fond. Återredovisning senast 30 april 2026		0	-200	0
Familjecentral Jönköpings län, Ärendet hänskjutet från Ks§9, 250114	D1	1 120	0	0
Medborgarnämndens utredning och tidplan för förebyggande arbete, Ärendet hänskjutet från Ks§161, 250415	D7	4 800	2 900	-300
Hyreskompensation för lokal i Hovslagaregatan, Rydaholm	D8	200	0	0
Förebyggande insatser mäns våld mot kvinnor och hedersrelaterat våld		500	0	0
Sommaraktiviteter med lunch		800	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		177 467	180 207	179 947

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Teknik- och fritidsnämnd				
Föregående års ram		120 624	133 862	133 982
Tillägg och avdrag				
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda		25	25	25
Uppräkning stiftelsebidrag med 2 % per år		35	35	35
Uppräkning anläggningsbidrag till föreningar		60	60	60
Kapitaltjänstkostnader				
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år		-31 024	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år		42 188	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år		1 283	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år		-1 354	0	0
Löneökningsskompensation				
Löneökningsskompensation 2024 ur central lönepott		76	0	0
Löneökningsskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		0	0	0
Övriga tillägg och avdrag				
Åtgärder Finnvedsvallen för spel (1,9 mnkr i tilläggsbudget), KFS177-2021		-1 100	0	0
Uppskattad driftkostnader ny arena		1 000	0	0
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. KS421/2023. TFN		1 537	0	0
Ökad budget istandsättningsbidrag, Ärende hänskjutet från KS48 250218	D3	345	0	0
Utökning av fritidsbibliotek		167	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		133 862	133 982	134 102

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Samhällsbyggnadsnämnd			
Föregående års ram	70 882	72 610	72 650
Tillägg och avdrag			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	25	25	25
Kapitaltjänstkostnader			
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-2 623	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	2 870	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	1		
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-1		
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2024 ur central lönepott	431	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Övriga tillägg och avdrag			
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	275	0	0
IT system ökad drift, 105 tkr år 2024 därefter ökning med 40 tkr per år, tvingande system samt ändrade krav livsmedelverket	40	40	40
Ny översiktsplan hänskjutet ärende KS§97/2024, År 2025: 160 tkr	-90	-25	-45
Ramökning - Räddningstjänst, från år 2025, årligen 600 tkr	0	0	0
Resurs markmiljöhandläggare, komma ikapp, ordning på förorenad mark, söka statsbidrag mm	800	0	0
En projektledarresurs för centrumprojekten, Rudan, infrastruktur, ledningsarbeten VA - risk att planerade och pågående projekt inte samordnas optimalt. TFF, MEX och SF behöver bidra med resurser för samordning. Projektledare/samordnare SBF bör initiera samordning.	0	0	400
BUDGETRAM VÅRBUDGET	72 610	72 650	73 070

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Kulturnämnd			
Föregående års ram	36 766	37 760	37 923
Tillägg och avdrag			
Kompensation för uppräknings av arvoden till förtroendevalda	20	20	20
Höjt bidrag till Jönköpings läns folkrörelsearkiv (årlig indexreglering)	3	3	3
Årlig uppräknings av bidrag till föreningar	20	20	20
Årlig uppräknings av bidrag till stiftelser	27	27	27
Indexuppräknings bidrag Vandalorum från år 2018, 25 tkr/år	25	25	25
överskyttning till Gummifabriken, indexjustering	68	68	68
Kapitaltjänstkostnader			
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-1 674	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	2 407	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-88	0	0
Löneökningsskompensation			
Löneökningsskompensation 2024 ur central lönepott	-12	0	0
Löneökningsskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Övriga tillägg och avdrag			
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	48	0	0
Anslag - Bibehålla och utveckla det kulturella utbudet, ex. Filmhistoriska festivalen, 600 tkr årligen från år 2025	0	0	0
Samverkan Vandalorum och kulturskolan kring kulturtrappa. Alla i årskurs 8 erbjuds ett obligatoriskt besök på Vandalorum. Satsningen behöver en permanent finansiering 100 tkr Vandalorum och 50 tkr för bussar.	150	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	37 760	37 923	38 086

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Service nämnd				
Föregående års ram		48 848	51 164	50 959
Tillägg och avdrag				
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda		20	20	20
Justering av SPI-index för livsmedel, för svensk närproducerad och ekologisk mat, gäller från 2018. Fr.o.m budgetår 2022 fördelas de 1 mnkr direkt till till berörd nämnd		0	0	0
Kapitaltjänstkostnader				
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år		-10 455	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år		12 487	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år		88	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år		-93	0	0
Tillkommer: Återföring kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas genom avgifter från internkunderna fg år		2 181	0	0
Avgår: Ny kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas genom avgifter från internkunderna		-2 614	0	0
Löneökningskompensation				
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		0	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna, utfördelas i höstbudget		0	0	0
Övriga tillägg och avdrag				
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023		102	0	0
Anslag - innovationsmedel - återredovisning 30 april 2026		0	-250	0
Säker digital kommunikation, Ärende hänskjutet från KS§145 250415	D5	600	25	25
BUDGETRAM VÅRBUDGET		51 164	50 959	51 004

BUDGETRAMAR 2026-2028

<i>Belopp i tkr</i>		2026	2027	2028
Överförmyndarnämnd				
Föregående års ram		1 933	1 939	1 945
Tillägg och avdrag				
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda		6	6	6
BUDGETRAM VÅRBUDGET		1 939	1 945	1 951

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Campus Värnamo (Kommunstyrelse)			
Föregående års ram	25 857	25 673	25 762
Tillägg och avdrag			
Ökad hyra inkl städ och elkostnader för ytterligare lokaler i Gummifabriken etapp 2, indexjustering	64	64	64
Kapitaltjänstkostnader			
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-1 258	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	1 042	0	0
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	0	0	0
Övriga tillägg och avdrag			
Sjuksköterskeprogrammet 2022-2025, KS 210525 §202	-115	0	0
Sjuksköterskeprogrammet 2024-2026, fr.o.m år 2024 inga kostnader mot Hälsohögskolan. Överflyttning av dessa kostnader till utbildningsledare internt för att kordinera utbildningen för sjuksköterskeprogrammet.	0	-115	0
Utbildningsledare sjuksköterskeprogrammet	0	115	0
Medfinansiering förskolläraryt utbildning intag ht 2020 (3,5 år) - 2023. Ks191001,§331. 400 tkr år 2021. Från år 2022 ändrat från 400 tkr till 240 tkr.	0	0	0
Förskolläraryt utbildning 25 tkr/termin. år 2025(HT2025-HT2028), år 2027(HT2027-HT2030), år 2029(HT2029-2032)	50	25	25
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	33	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	25 673	25 762	25 851

BUDGETRAMAR 2026-2028

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Kommunstyrelse (inkl kommunfullmäktige)			
Föregående års ram	108 804	108 613	109 104
Tillägg och avdrag			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	250	250	250
Årlig uppräknig av handels- och attraktivitetsbidrag, kransorterna	8	8	8
Bidrag till Värnamo Näringsliv AB - index, projekt, inkl företagsfabriken	60	60	60
Index- och avtalsjustering av hyra auditorium och livesal (Gummifabriken),	-67	-67	-67
Kapitaltjänstkostnader			
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-1 340	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	1 568	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	3	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-3	0	0
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2024 ur central lönepott	-7	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördels i höstbudget	0	0	0
Bidrag som ingår i det generella statsbidraget			
Kommuner mot brott cirkulär 21:34, år 2023: 10 kr/inv, år 2024: 21 kr/inv, år 2025: 21 kr/inv, år 2026: 20 kr/inv	-35	0	0
Övriga tillägg och avdrag			
Allmänna val Sverige 2026 (850 tkr), EU-val 2029 (700 tkr)	850	-850	0
Medarbetarundersökning 2025 och 2027	-200	200	-200
Medborgarundersökning 2025 och 2027	-90	90	-90
Anslag för utbildning av förtroendevalda, engångsanslag 2027	0	300	-300
Medarbetardagar, vartannat år	-1 000	1 000	-1 000
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	212	0	0
Effektivisering av befintlig verksamhet	-500	-500	0
Projektmedel - Styr framåt. Återredovisning senast 30 april 2025	-200	0	0
Permanent finansiering samordnare social hållbarhet (idag statsbidrag)	850	0	0
Friskvårdsbidrag flyttas från Ks/klf till Finansiering	-1 300	0	0
Förstärkning resurs informationssäkerhet och intern säkerhet	750	0	750
BUDGETRAM VÅRBUDGET	108 613	109 104	108 515

BUDGETRAMAR 2026-2028

fastställs av kommunfullmäktige

<i>Belopp i tkr</i>		2026	2027	2028
Kommunens revisorer				
Föregående års ram		2 052	2 089	2 109
<i>Tillägg och avdrag</i>				
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda		20	20	20
Ökade kostnader		17	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		2 089	2 109	2 129