

DRIFTBUDGET 2024-2026



Utfall
2022-11-01
34 700

+128

+105

+89

Antal invånare 1/11 f g år

Budget 34 644

34 828

34 933

35 022

Belopp i tkr	Arsbudget 2023	Budget 2024	% av budget	Plan 2025	Plan 2026
Barn- och utbildningsnämnd	951 362	984 074	43,6%	976 734	974 121
Omsorgsnämnd	668 997	709 938	31,4%	701 582	702 214
Medborgarnämnd	161 114	165 001	7,3%	165 030	165 059
Teknik- och fritidsnämnd	101 420	113 872	5,0%	113 515	113 558
Samhällsbyggnadsnämnd	64 256	68 292	3,0%	68 199	68 216
Kulturnämnd	34 363	36 305	1,6%	35 710	35 865
Servicenämnd	44 322	46 169	2,0%	46 184	46 199
Överförmyndarnämnd	2 321	2 327	0,1%	2 333	2 339
Kommunstyrelse - Campus	23 919	25 419	1,1%	25 368	25 317
Kommunstyrelse - Klf	102 431	105 750	4,7%	107 293	106 847
Kommunens revisorer					
Fastställd av kommunfullmäktige 230621	1 639	1 658	0,1%	1 677	1 696
Summa nämnder	2 156 144	2 258 805	100,0%	2 243 625	2 241 431
Ovriga centrala intäkter och kostnader ej nämndsfordelade	158	1 258		1 258	1 258
Centrala medel (utfördelas till verksamheterna)	35 302	48 435		73 119	91 265
Centrala löne-medel (utfördelas till verksamheterna)	45 770	57 647		128 647	201 647
Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar	0	0		0	0
Pensioner	70 615	101 470		13 727	11 301
Kapitaltjänstintäkter	-167 445	-197 157		-229 384	-247 599
Verksamhetens nettokostn exkl avskrivningar	2 140 544	2 270 458		2 230 992	2 299 303
Avskrivningar/nedskrivningar	148 296	170 714		192 700	206 000
Verksamhetens nettokostnader	2 288 840	2 441 172		2 423 692	2 505 303

Belopp i tkr	Arsbudget 2023	Budget 2024		Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens nettokostnad (omvänt tecken)	-2 288 840	-2 441 172		-2 423 692	-2 505 303
Skatteintäkter	1 899 015	1 965 213		2 078 901	2 175 839
Kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift	439 152	504 211		451 414	448 709
Finansiella intäkter	12 150	14 250		14 350	14 350
Finansiella kostnader	-17 131	-37 579		-47 086	-53 811
ÅRETS RESULTAT	44 346	4 923		73 887	79 784

Resultat i % av skatter/gen.stb

1,9%

0,2%

2,9%

3,0%

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026	Beslutsnivå
Finansiering				
Övrig verksamhet (ej nämnder)				
KS anslag för oförutsedda behov	3 000	3 000	3 000	KS
Medel anslagna för prisökningar	0	0	0	KS
Centrala medel för ökade lokalkostnader, el, fjärrvärme, hyra etc.	22 000	13 800	13 800	KS
Medel för folkhälsa och social hållbarhet. Fördelas till berörd nämnd/utskott utifrån utredning.	1 500	1 500	1 500	KS
Varav 700 tkr till satsningen på samordning TSI, utfördelat till Medborgarnämnden				
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, beslut tas av kommunstyrelsen.	21 635	54 519	72 665	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	49 693	74 377	92 523	
Central lönepott (inkl strukturförändringar och åtgärder osakliga löneskillnader)	57 647	128 647	201 647	KLF
SUMMA KOSTNADER	57 647	128 647	201 647	
Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar för anställda				
Lagstadgade arbetsgivaravgifter 31,42%	411 600	428 700	446 100	
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)	1 300	1 400	1 400	
Grupplivförsäkring KPA Livförsäkring (TGL-KL)	300	300	300	
Ersättning från förvaltningarna (PO-pålägg)	-413 300	-430 500	-447 900	
SUMMA KOSTNADER	0	0	0	

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr

	2024	2025	2026
Pensioner			
(Enligt beräkning av Skandia per 2023-08-31, PO-pålägget beräknas till 42,75% för hela perioden varav 11,20% avser pensioner)			
Ersättning från förvaltningarna (PO-pålägg)	-143 600	-147 900	-152 200
Försäkring (FÅP), exkl löneskatt (täcks av PO-pålägg)	80 346	8 159	6 112
Löneskatt 24,26% avseende försäkring (FÅP) (täcks av PO-pålägg)	19 492	1 979	1 483
Avgiftsbestämd ålderspension, exkl löneskatt (täcks av PO-pålägg)	84 392	86 862	90 580
Särskild löneskatt 24,26% avseende avgiftsbestämd ålderspension (täcks av PO-pålägg)	20 672	21 073	21 975
Utbetalningar - intjänat fr o m 1998	855	1 188	1 827
Utbetalningar - intjänat SAP	0	0	0
Utbetalning - intjänad OPF-KL (förtroendevalda)	1 292	1 245	1 236
Utbetalningar - intjänat före 1998	27 671	26 650	26 992
Förändring av pensionsavsättning (inkl SAP, OPF-KL)	-1 975	-515	-1 650
Särskild löneskatt 24,26% avseende pensionsutbetalningar och förändrad avsättning	6 755	6 931	6 891
Pensionskostnader utöver prognos från Skandia exkl särskild löneskatt	4 000	6 000	6 000
Särskild löneskatt 24,26% avseende pensionskostnader utöver beräkning från Skandia	970	1 456	1 456
Förvaltningsavgift pensioner (registerhållning, beräkningar handläggning av individuella val och utbetalningar)	600	600	600
SUMMA KOSTNADER	101 470	13 727	11 301
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 2,5 % under planperioden.			
Kapitaltjänst intern fastighetsförvaltning	-69 442	-69 442	-69 442
Ökning av kapitaltjänst intern fastighetsförvaltning	-58 100	-58 100	-58 100
Ersättning från VA-kollektivet för avskrivningar	-20 615	-48 142	-61 357
Ersättning från VA-kollektivet för ränta på kapital (2,5%, enl SKR:s rekommendation för internränta)	-30 500	-33 600	-37 000
Ersättning till VA-kollektivet för ränta på VA-fond och anläggningsavgifter m m (2,5%, enl SKR:s rekommendation för internränta)	-23 100	-24 900	-26 800
	4 600	4 800	5 100
SUMMA INTAKTER	-197 157	-229 384	-247 599
Summa övrig verksamhet under Finansiering	11 653	-12 633	57 872

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr

	2024	2025	2026
Avskrivningar (OBS! omvända tecken)			
Planenliga avskrivningar på anläggningstillgångar	-137 214	-156 100	-166 000
Planenliga avskrivningar vatten och avlopp	-30 500	-33 600	-37 000
Nedskrivningar	-3 000	-3 000	-3 000
SUMMA KOSTNADER	-170 714	-192 700	-206 000
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning			
(underlag bland annat enligt beräkning av Sveriges Kommuner och Regioner 2023-10-05, cirkulär 23:41. Planår är inte uppdaterade vid höstbudgeten, baseras på SKR:s cirkulär 23:20)			
Egen skatteinkomst (oförändrad skattesats, 21,52 %)	1 965 213	2 078 901	2 175 839
Inkomstutjämningsbidrag (+9 227 kr/inv, +9 085 kr/inv, +9 317 kr/inv)	321 358	317 366	326 300
Kostnadsutjämningsavgift (-1 289 kr/inv)	-44 893	-45 518	-45 634
Regleringsbidrag/-avgift (+3 060 kr/inv,+1 654 kr/inv, +1 264 kr/inv)	106 591	57 390	44 266
Strukturbidrag (0 kr/inv)	0	0	0
LSS-utjämningsbidrag (+1 134 kr/inv)	40 105	39 626	39 727
Kommunal fastighetsavgift (egen uppräknig)	81 050	82 550	84 050
SUMMA INTAKTER	2 469 424	2 530 315	2 624 548
Finansiella intäkter			
Aktieutdelning från Värnamo Stadshus AB, varav 1 500 tkr/år 2021-2024, används för satsningar inom kulturområdet	6 000	6 000	6 000
Räntor på likvida medel	0	0	0
Borgensavgifter	8 100	8 200	8 200
Övrigt - Räntor på kundfordringar	50	50	50
Övrigt - Påminnelse- och inkassoavgifter på kundfordringar	100	100	100
SUMMA INTAKTER	14 250	14 350	14 350
Finansiella kostnader			
Finansiell uppräknig av pensionsavsättning enligt avtal (inkl särskild löneskatt)	-5 629	-1 036	-1 461
Räntor på upptagna långfristiga lån	-31 800	-45 900	-52 200
Bankavgifter och övriga finansiella kostnader	-150	-150	-150
SUMMA KOSTNADER	-37 579	-47 086	-53 811
Summa skatter, statsbidrag och finansiella poster	2 446 095	2 497 579	2 585 087

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr

	2024	2025	2026
Barn- och utbildningsnämnd			
Föregående års ram	951 362	984 074	976 734
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	32	32	32
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2023 (-121)	-2 556	0	0
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2024 (+39)	1 368	1 368	0
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2025 (-22)	0	-408	-408
Justering för förändring av antal barn och elever prognos 2026 (+2)	0	0	-678
Medel till justering av kostpris (SPI-index för livsmedel, för svensk närproducerad och ekologisk mat). Fr.o.m år 2022 fördelas det direkt till berörd nämnd (tidigare erhöi Serviceförvaltningen detta år 1 och fördelades sedan ut till nämnderna år 2)	800	800	800
Bidrag som ingår i det generella statsbidraget			
Utökad undervisningstid, cirkulär 21:51, år 2023: 21 kr/inv(730 tkr), år 2024: 86 kr/inv(2 272 tkr).			
Ändrat i cirkulär 22:40 till år 2024: 21 kr/inv, år 2025 85 kr/inv	0	2 236	0
Extra studietid och utökad lovskola, Cirkulär 21:34, 12 kr/inv 2022, 23 kr/inv år 2023. (År 2023: 800 tkr tillsvidare)	0	0	0
Planering etc. gymnasial utbildning, SKR cirkulär 21:34, 16 kr/inv (År 2023: 557 tkr tillsvidare)	0	0	0
Ämnesbetyg, implementering, SKR cirkulär 21:34, 2 kr/inv (År 2023: 70 tkr tillsvidare)	0	0	0
Grundläggande behörighet yrkesprogram, SKR cirkulär 21:34, 6 kr/inv 2024, SKR cirkulär 22:40, 17 tkr/inv år 2025) (År 2024: 209 tkr, År 2025: tillsvidare)	209	384	0
Skolor med konfessionell inriktning, SKR cirkulär 21:34, 1 kr/inv fr 2024 (År 2024: 35 tkr tillsvidare)	35	0	0
Gemensamt skolval, SKR cirkulär 21:34, borttag -8 kr/inv fr 2024	-278	0	0
Deltagande i förskola, SKR cirkulär 21:34, 4 kr/inv 2023, 8 kr/inv 2024 (År 2023: 139 tkr, År 2024: 140 tkr, totalt 279 tkr tillsvidare)	140	0	0
Stärkta skolbibliotek, SKR cirkulär 21:34, 2 kr/inv 2022-2023	-70	0	0
Nationella prov,SKR cirkulär 21:34, 12 kr/inv 2022-2023	-417	0	0
Satsningar på kulturskolan i nära samarbete med föreningar och civilsamhället under 3 år, 2021-2023	-272	-478	0
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-11 266	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	12 354	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	1 649	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-2 254	0	0
Avgår: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas i avgiften till servicenämnden föregående år	-1 325	0	0
Tillkommer: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas i avgiften till servicenämnden innevarande år	1 604	0	0
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	16 769	0	0
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna	99	0	0
Förstärkning att få fler i arbete. År 2022 och 2023, 1 800 tkr/år	-1 800	0	0
Medel för verksamhetsutveckling 2022-2024. (3 000 tkr/år)			
Återredovisning till kommunstyrelsen senast 2024-03-31.	0	-3 000	0
Evakueringslokaler under år 2021 för Bredaryds nya förskola, avgår för nuvarande förskola, KS § 355/2020 (År 2021: 1 477 tkr, År 2022: -739 tkr). Försening, evakueringslokalerna börjar användas år 2022	-1 477	0	0
Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Jannelunds förskola År 2023: 1 518 tkr, År 2024: 1 997 tkr Ks§375/2022	479	-1 997	0
Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Jannelunds förskola, kök År 2023: 61 tkr, År 2024 41 tkr(8 mån) , Ks376/2022	-20	-41	0

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026	
Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Trälleborgsskolan, modulskola År 2023: 6 833 tkr, År 2024: 4 729 tkr, Ks§375/2022	2	-2 104	-4 729	0
Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Trälleborgsskolan, kök År 2023: 984 tkr, År 2024:738 tkr(9 mån). Ks§376/2022		-246	-738	0
Hyra för paviljonger Gröndalsskolan 2022-2024, 560 tkr/år finansiering från kommunstyrelsens pott för ökade hyreskostnader. KS§147/2022		0	-560	0
Hyra för paviljonger Gröndalsskolan 2022-2025. År 2023 och 2024: 478 tkr/år, År 2025: 606 tkr. Ks§375/2022		0	128	-606
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022		13 775	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	976 590	977 071	975 874	
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	4 552	0	0	
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna	1 723	0	0	
Bidrag som ingår i det generella statsbidraget				
Digitala och centralt rättade nationella prov, cirkulär 23:40, år 2024: 11 kr/inv, år 2025: 3 kr/inv, 2026: -4 kr/inv	383	-279	-139	
Statistik om skolväsendet inkl ekonomisk redovisning, cirkulär 23:40, ÅR 2023	104	0	0	
Förstärkning av sfi, cirkulär 23:40, år 2024: 3 kr/inv, år 2025: 5 kr/inv, år 2026: 5 kr/inv	104	70	0	
Stärkta skolbibliotek, cirkulär 23:40, år 2025: 20 kr/inv, år 2026: 40 kr/inv	0	696	696	
Utökad undervisningstid, cirkulär 21:51, år 2023: 21 kr/inv(730 tkr), år 2024: 86 kr/inv(2 272 tkr).				
Ändrat i cirkulär 22:40 till år 2024: 21 kr/inv, år 2025 85 kr/inv				
Ändrat i cirkulär 23:40 till år 2026: 21 kr/inv	0	-2 236	0	
Grundläggande behörighet yrkesprogram cirkulär 23:40. år 2024: 6 kr/inv, år 2025: 17 kr/inv, år 2026: 13 kr/inv	209	382	-139	
Gemensamt skolval, SKR cirkulär 23:40(21:34,22:40), borttag -8 kr/inv fr 2024, - 16 kr/inv 2025, - 16 kr/inv 2026	finns i vårbudget	-555	0	
Hyreskompensation ny musikal Bredaryds skola, Ks§85/2023. År 2023: 193 tkr(8 mån), Fr.o.m 2024: 210 tkr/år	210	0	0	
Justering av post i vårbudget Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Jannelunds förskola, paviljong. Beloppet år 2024 ändrat fr 1 997 tkr till 1 498 tkr, år 2025 ändrat fr- 1 997 tkr till - 1498 tkr.	1	-499	499	0
Justering av post i vårbudget Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Trälleborgsskolan, modulsolan. Beloppet ändrat år 2024 från 4 729 tkr(9 mån) till 5 814 tkr(12 mån) samt att modulsolan behålls till september 2025.	2	1 085	1 086	-2 171
Gemensam resurs chefsrekryterare		-387	0	0
BUDGETRAM HOSTBUDGET	984 074	976 734	974 121	

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026
Omsorgsnämnd			
Föregående års ram	668 997	709 938	701 582
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknings av arvoden till förtroendevalda	32	32	32
Kompensation lönejusteringar LOV	400	400	400
Medel till justering av kostpris (SPI-index för livsmedel, för svensk närproducerad och ekologisk mat). Fr.o.m år 2022 fördelas det direkt till berörd nämnd (tidigare erhöi Serviceförvaltningen detta år 1 och fördelades sedan ut till nämnderna år 2)	200	200	200
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-7 585	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	8 298	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	250	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-71	0	0
Avgår: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas i avgiften till servicenämnden föregående år	-657	0	0
Tillkommer: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas i avgiften till servicenämnden innevarande år	790	0	0
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott	3 571	0	0
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna	99	0	0
Tillkännagivande Riksdagen äldreomsorg, riktat bidrag till 2023, generellt 2024 258 kr/inv, utgår 2025	8 988	-8 988	0
Ny Gruppobstad Mossleplatån, extern förhyrning.	-70	0	0
Ny Gruppobstad LSS Kv. Doktorn, extern förhyrning.	-70	0	0
Servicebostäder, 14 st, Kv Ling gamla , extern förhyrning	-100	0	0
Tillfällig ramökning från och med 2022 (10 miljoner kronor) med successiv nedtrappning med 2.5 miljoner kronor/år t.o.m år 2026. År 2023 7,5 miljoner kronor i budgetram.			
Fr.o.m år 2024 tas nedtrappningen bort och nämnden erhåller totalt 10 miljoner kronor/år.	2 500	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	6 185	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	691 757	701 582	702 214
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott	17 589	0	0
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna	979	0	0
Gemensam resurs chefsrekryterare	-387	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	709 938	701 582	702 214

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026
Medborgarnämnd			
Föregående års ram	161 114	165 001	165 030
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	29	29	29
Nytt stödboende för att bli a minska externa placeringar. År 2021:6 062 tkr. Avdrag 500 tkr år 2022 och 2023.	0	0	0
Ökade kostnader till följd av 2021 års vårdnadsreform, BP 2021, SKR 20:37	0	0	0
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-934	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	1 078	0	0
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	3 152	0	0
Medel till social insatsgrupp, Ks§310-2021	-750	0	0
Akutboende i Värnamo kommun, Ks§341.2021	-900	0	0
Utvecklingsmedel till tjänsten samordning TSI, KS§18-2022	-565	0	0
Föräldrarstödsprogram, cirkulär 21:51, år 2023: 19 kr/inv, Övergår från generellt till riktat statsbidrag från år 2023. SKR 22:40	-661	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	1 910	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	163 473	165 030	165 059
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	843	0	0
Samordning TSI	700	0	0
Gemensam resurs chefsrekryterare	-15	0	0
BUDGETRAM HOSTBUDGET	165 001	165 030	165 059

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr

	2024	2025	2026
Teknik- och fritidsnämnd			
Föregående års ram	101 420	113 872	113 515
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	8	8	8
Uppräkning stiftelsebidrag med 2 % per år	35	35	35
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-27 316	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	31 338	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	676	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-767	0	0
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	779	0	0
Trygghetsbelysningsprojekt, under år 2022-2024. (300 tkr/år)			
Återedovisning till kommunstyrelsen senast 2024-03-31.	0	-300	0
Åtgärder Finnvedsvallen för spel 2022 (1,9 mnkr i tilläggsbudget), KF§177-2021, från 2023 ärende hänskjutet , utöver detta tillkommer kapitalkostnader. Beloppet kan bli annorlunda beroende på serietillhörighet.	0	-1 100	0
Eventuellt kostnader för ny arena fr.o.m år 2025.	0	1 000	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	6 010	0	0
Allmän budgetförstärkning Utökning med ytterligare en ingenjör-	850	0	0
BUDGETRAM VARBUDGET	113 033	113 515	113 558
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	964	0	0
Avgår: Kapitaltjänstkostnader flytt av lokalvård	-110	0	0
Gemensam resurs chefsrekryterare	-15	0	0
BUDGETRAM HOSTBUDGET	113 872	113 515	113 558

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr

	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Samhällsbyggnadsnämnd			
Föregående års ram	64 256	68 292	68 199
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	17	17	17
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-2 811	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	2 715	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	1		
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-1		
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	1 413	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	600	0	0
Utökning grundanslag kommunens Räddningstjänst	550	0	0
IT system ökad drift 150 tkr/2024 därefter 40 tkr per år, tvingande system samt ändrade krav livsmedelverket	150	-110	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	66 890	68 199	68 216
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	1 310	0	0
Hyreskompensation omnybyggnation Rydaholms räddningstjänst, Ks§257/2023. År 2023: 71 tkr(8 mån), Fr.o.m 2024: 107 tkr/år	107	0	0
Gemensam resurs chefsrekryterare	-15	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	68 292	68 199	68 216

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026
Kulturnämnd			
Föregående års ram	34 363	36 305	35 710
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	12	12	12
Höjt bidrag till Jönköpings läns folkrörelsearkiv (årlig indexreglering)	3	3	3
Årlig uppräknig av bidrag till föreningar	20	20	20
Årlig uppräknig av bidrag till stiftelser	27	27	27
Indexuppräknig bidrag Vandalorum från år 2018 - 25 tkr/år	25	25	25
Ökad hyra inkl el- och städkostnader bibliotek och kontorslokaler vid överflyttning till Gummifabriken, indexjustering	370	68	68
Satsningar på kultur i nära samarbete med föreningar och civilsamhället under 3 år, 2021-2023, förlängd till 2024 pga pandemin	0	-750	0
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-1 518	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	1 632	0	0
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	500	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	860	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	36 294	35 710	35 865
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	11	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	36 305	35 710	35 865

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026
Servicenämnd			
Föregående års ram	44 322	46 169	46 184
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	15	15	15
Justering av SPI-index för livsmedel, för svensk närproducerad och ekologisk mat, gäller från 2018. Under år 2018-2021 har de 1 mnkr som erhållits årligen varit under SN:s budgetram år 1 och sedan år 2 fördelats till ON och BUN. Fr.o.m budgetår 2022 fördelas de 1 mnkr direkt till till berörd nämnd	0	0	0
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-9 271	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	9 561	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	48	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-69	0	0
Tillkommer: Återföring kapitaltjänstkostnader kostverksamhet och bemanning som betalas genom avgifter från internkunderna fg år	1 982	0	0
Avgår: Ny kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas genom avgifter från internkunderna	-2 394	0	0
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott	1 396	0	0
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna	-197	0	0
Inspirationskock i måltidsverksamheten, Ks§1-2022.	-248	0	0
Organisation och långsiktig uppbyggnad av kommunens IT-center. I uppdraget ingår ett samlat ansvar för IOT Värnamo.	925	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	190	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	46 260	46 184	46 199
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott	2 516	0	0
Löneökningskompensation 2023 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna	-2 702	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader flytt av lokalvård	110	0	0
Gemensam resurs chefsrekryterare	-15	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	46 169	46 184	46 199

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr

	2024	2025	2026
Överförmyndarnämnd			
Föregående års ram	2 321	2 327	2 333
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	6	6	6
Utökat behov av professionella förvaltare (årlig ökning)	0	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	2 327	2 333	2 339
BUDGETRAM HOSTBUDGET	2 327	2 333	2 339

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026
Campus Värnamo (Kommunstyrelse)			
Föregående års ram	23 919	25 419	25 368
Tillskott och avdrag:			
Ökad hyra inkl städ och elkostnader för ytterligare lokaler i Gummifabriken etapp 2, indexjustering	360	64	64
Sjuksköterskeprogrammet 2020-2023, KS §41-2019	-115	0	0
Sjuksköterskeprogrammet 2021-2024, KS 210525 §202	-115	-115	0
Sjuksköterskeprogrammet 2022-2025, KS 210525 §202	0	-115	-115
Sjuksköterskeprogrammet 2024-2026,	115	115	0
Medfinansiering förskolläraryr utbildning intag ht 2020 (3,5 år) - 2023. Ks191001,§331. 400 tkr år 2021. År 2022 ändras från 400 tkr till 240 tkr.	-40	0	0
Förskolläraryr utbildning, merkostnad för varje ny klass 40 tkr/år, intag år 2024	40	0	0
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-1 222	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	1 304	0	0
Löneökningsskompensation 2023 ur central lönepott	501	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	660	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	25 407	25 368	25 317
Löneökningsskompensation 2023 ur central lönepott	12	0	0
BUDGETRAM HOSTBUDGET	25 419	25 368	25 317

BUDGETRAMAR 2024-2026

Belopp i tkr	2024	2025	2026
Kommunstyrelse (inkl kommunfullmäktige)			
Föregående års ram	102 431	105 750	107 293
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	155	155	155
Förändrad nämndsorganisation fr.o.m 2023. Kf§153/2022Kommunstyrelsens pr	13	13	13
Årlig uppräknig av handels- och attraktivitetsbidrag, kransorterna	8	8	8
Allmänna val EU-val 2024 (700 tkr), Sverige 2022 (850 tkr)	700	0	850
Medarbetarundersökning 2025 och 2027	-200	200	-200
Medborgarundersökning 2025 och 2027	-90	90	-90
Ökat anslag till VärnaOm (f d Komiform)	10	10	10
Bidrag till Värnamo Näringsliv AB - index, projekt, inkl företagsfabriken	60	60	60
Anslag för utbildning av förtroendevalda, engångsanslag 2023	-300	0	0
Designers Saturday eller liknande evenemang 2023 och 2025	-150	150	-150
Index- och avtalsjustering av hyra auditorium och livesal (Gummifabriken),	540	-67	-67
Medarbetardagar, vartannat år	-1 000	1 000	-1 000
Avgår: Kapitaltjänstkostnader föregående år	-1 087	0	0
Tillkommer: Kapitaltjänstkostnader innevarande år	1 162	0	0
Avgår: Investeringsbidrag föregående år	0	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-2	0	0
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	1 433	0	0
Projekt Unga akdemiker, Ks §404-2021	2	-76	0
Certifiering av beställare, Ks§120-2022, År 2023; 500 tkr	-500	0	0
Kompetensutveckling yrkessvenska. År 2023; 1 mnkr	-500	0	0
Fördelning central pott prisökningar KF §209/2022	1 170	0	0
Cyberförsäkring, utökade kostnader	250	0	0
Visselblåsning extern funktion, drift men också medel till utredningar KF	40	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	104 145	107 293	106 882
Löneökningkompensation 2023 ur central lönepott	41	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	730	0	-35
Gemensam resurs chefsrekryterare	-16	0	0
Gemensam resurs chefsrekryterare	850	0	0
BUDGETRAM HOSTBUDGET	105 750	107 293	106 847

BUDGETRAMAR 2024-2026

fastställd av kommunfullmäktige 230621

Belopp i tkr

	2024	2025	2026
Kommunens revisorer			
Föregående års ram	1 639	1 658	1 677
Tillskott och avdrag:			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	19	19	19
BUDGETRAM VÅRBUDGET	1 658	1 677	1 696
BUDGETRAM HOSTBUDGET	1 658	1 677	1 696