

Styrelse/Nämnd: Servicenämnden

Dag, tid: 2025-12-17, kl. 13:30

Plats: Serviceförvaltningen

Övrigt: Vid förhinder att delta i sammanträdet ska ledamot kalla personlig ersättare samt meddela Carita Forsell, tfn:0370- 37 80 11 eller carita.forsell@varnamo.se

Ärenden:**Dnr:****Sida:****Beslutsärenden**

1 Val av justerare

Redovisning av delegationsbeslut

2 Redovisning av delegationsbeslut 2 - 3

Beredningsärenden

3	Uppföljning internkontrollplan 2025	SN.2025.42	4 - 8
4	Internkontrollplan 2026	SN.2025.43	9 - 14
5	Verksamhetsplan för servicenämnden 2026-2028, revidering	SN.2025.27	15 - 33
6	Matsvinn 2025	SN.2025.40	34 - 37
7	Kundnöjdhet i seniorrestaurangerna	SN.2025.41	

Informationsärenden

8	Information från förvaltningen		
9	Meddelanden		38 - 120
10	Övriga ärenden		

Michael Andersson
Ordförande

Carita Forsell
Sekreterare

Anmälan om delegationsbeslut december

Måltidsservice

Anställningar:

Avslut:

Kock 100 % Horda skola avslut 260531

Staben

Anställningar:

Ställföreträdare 100 % from 260105

Förvalt	Arbetsställe	Användar id	Namn	*B/E	Ansvar from	Ansvar tom	Maxbelopp	From	Tom	Kommentarer
Servicef	Stab	PARSVE01	Svensson Pär	B	420000	429999	2 000 000	20260101	20991231	
Servicef	Stab	BEAOLS01	Olsson Beata	B	420000	429999	1 000 000	20260101	20991231	
Servicef	Stab	CHRHAG01	Haglund Christoffer	B	420000	429999	1 000 000	20260101	20991231	
Servicef	Stab	BCARFOR01	Forsell Carita	E	420000	429999	300 000	20260101	20991231	
Servicef	IT-center	ANNRON01	Rønning Anne-Mette	B	421000	421999	1 000 000	20260101	20991231	
Servicef	IT-drift	INGMAG01	Magnusson Inger	B	421100	421199	1 000 000	20260101	20261231	
Servicef	IT-center	CHRHAG01	Haglund Christoffer	E	421000	421999	1 000 000	20260101	20991231	
Servicef	Servicecenter	JOSOHL01	Ohlsson Josefin	B	422000	422999	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Kontaktcenter	CADMBAJ01	Bajric Admir	B	422100	422199	100 000	20260101	20991231	
Servicef	Logistik, post och tryckeri	ALEBER03	Bervebrink Alexander	B	422200	422299	300 000	20260101	20991231	balanskonto:16312,17114
Servicef	Servicecenter,kontaktcenter	BEAOLS01	Olsson Beata	E	422000	422999	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Logistik, post och tryckeri	CHRHAG01	Haglund Christoffer	E	422000	422999	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Lokalvården	TKWP	Wilstorp Katarina	B	426000	426999	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Lokalvården	CHRHAG01	Haglund Christoffer	E	426000	426999	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Måltidsservice	SKCNN	Nylander Nielsen Charlotta	B	424000	424599	500 000	20260101	20991231	
Servicef	Måltidsservice	SMVT	Vuollet Marie	E	424000	424599	500 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr1	BVBK	Bervebrink Veronica	B	424100	424199	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr1	OLAHIL01	Hilström Ola	E	424100	424199	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr1	SKMFN	Fredriksson Marina	E	424100	424199	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr1	OLAHIL01	Hilström Ola	B	424500	424599	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr1	BVBK	Bervebrink Veronica	E	424500	424599	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr1	SKMFN	Fredriksson Marina	E	424500	424599	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr2	KARVAH01	Vahtera Kari	B	424400	424499	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr2	URBCED01	Cederqvist Urban	E	424400	424499	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr2	SKMFN	Marina Fredriksson	E	424400	424499	300 000	20260101	20991231	
Servicef	Köksomr2	URBCED01	Cederqvist Urban	B	424300	424399	300 000	20250101	20991231	
Servicef	Köksomr2	KARVAH01	Vahtera Kari	E	424300	424399	300 000	20240601	20991231	
Servicef	Köksomr2	SKMFN	Fredriksson Marina	E	424300	424399	300 000	20240101	20991231	

Uppföljning internkontrollplan 2025

Ärendebeskrivning

Varje nämnd ska årligen upprätta en granskningsplan för intern kontroll enligt kommunfullmäktiges reglemente. Som grund för planen ska riskanalyser genomföras. Av planen ska sedan framgå vad som ska granskas under året, vem som är ansvarig för granskningen och när granskningen ska rapporteras till nämnden. Uppföljningen av internkontrollen ska redovisas till berörd nämnd utifrån beslutad tidsplan.

Uppföljning har gjorts i enlighet med beslutad internkontrollplan för 2025.

Beslutsförslag

Serviceförvaltningen föreslår servicenämnden besluta

att godkänna uppföljningen av samtliga beslutade internkontrollpunkter för 2025

Pär Svensson
Förvaltningschef

Utredning

Granska att gällande regler för upphandlingar efterföljs

Servicenämndens verksamheter har täta dialoger med inköpsenheten och bra samarbete vid upphandlingar och efterlevnad av avtal. De flesta inköp görs till större belopp än 100 000 kr och upphandling eller direktupphandling görs då tillsammans med inköpsenheten. Granskningen visar att upphandlingsrutinen i hög grad följs av samtliga verksamheter. I ett fall har systemlicens inte förts över till ny licenspartner, vilket kommer hanteras under 2026. Inköp av externa städtjänster har gjorts utan att direktupphandling har genomförts. Arbetet med att ta fram en central upphandling av externa städtjänster i kommunen har påbörjats och förväntas bli klart under 2026.

Avtalstrohet

Samtliga verksamheter inom serviceförvaltningen har en väldigt hög avtalstrohet. Marknadsplatsen i kommunens ekonomisystem används vid större delen av förvaltningens inköp. Där styrs sortimentet utifrån avtalade produkter. I undantagsfall har inköp av förbrukningsmaterial, livsmedel och reparationer gjorts av någon annan än den upphandlade leverantören. Inköpen har gjorts för att lösa akuta behov. De har varit få till antalet och beloppen har varit låga.

Representation

Det finns en tydlig rutin för hur representation ska dokumenteras och samtliga verksamheter följer riktlinjerna. Representationen består i huvudsak av välkomstblomma, avtackningar, 50-årspresenter samt enstaka restaurangbesök i samband med uppstartsmöten och sommaravslutningar. I samtliga fall finns notis om syfte samt ett bifogat kvitto eller underlag till fakturan. I något fall hänvisas det till hela verksamheten som deltagare och inte en deltagarförteckning med alla namn.

Kunskap kring HACCP och specialkost

Under perioden 13 oktober till 31 oktober fick all personal i måltidsservice genomföra två kunskapstest med 25 frågor i respektive test. Ett test för att kontrollera förståelse av egenkontrollprogram och kunskaper i HACCP samt ett test avseende specialkost. För att få godkänt ska personalen ha

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.42

korrekta svar i 85 procent av frågorna i de båda testen. Resultatet visade att kunskapsnivån ligger på 87,4 procent för testet avseende egenkontroll och HACCP. Resultatet för testet avseende specialkost var 85,5 procent. Under 2025 var resultatet för egenkontroll och HACCP 86 procent och för kunskaper i specialkost var resultatet 84 procent.

Personalen genomgår löpande utbildningar i både egenkontroll och HACCP samt i specialkost. Även om resultatet är bättre än föregående år så ser verksamheten att fler än förväntat inte klarar av målet. Detta medför att verksamheten behöver se över utbildningarna samt vilket stöd dessa medarbetare måste få för att klara av kunskapskraven.

Aktiva användarkonton i Active Directory

Aktiva konton som ej varit använda (inloggade) under senaste 6 månaders perioden kommer att inaktiveras. Konton som uppenbarligen inte skall finnas kvar städas bort. Inaktiva konton som fortfarande inte använts sedan förra revisionen tas bort. Vid helårsrevisionen 2025 fanns totalt 1041 aktiva konton. 67 konton togs bort direkt och inga inaktiverades. Totalt fångades 625 inaktiva konton. Av dessa är 530 funktionsbrevlådor eller resurser som ska ligga kvar som inaktiva. 3 togs bort.

Driftstörningar i IT-miljön

Översyn i december 2025 visar ett behov att fortsatt förtydliga process för incidenthantering och rutin för händelserapport för att säkerställa följsamhet. Samtidigt ser vi det har skett en förbättring. Rutin för förebyggande underhåll följs och bidrar till färre driftstörningar kopplat till infrastrukturella och IT-drivna åtgärder. Akuta säkerhetsmässiga uppdateringar samt beställda eller akuta behov för uppdateringar av verksamhetssystem ger störningar och omfattas av rutin för ändring (RFC- Request for change). RFC har integrerats i arbetssätt under 2025 och behöver följas upp vidare med tanke på följsamhet.

Passage till datacenter

Rutin för passage till datacenter är under revidering. Följsamhet av befintlig rutin "Datorhall tillträde", är kontrollerad utifrån passagelistor augusti 2025. Revisionen är märkt med sekretess.

Dataintrång - access till administrativa konton

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.42

Genomförd kontroll av access till administrativa konton augusti 2025. Revisionen är märkt med sekretess.

Revision av datacenter

Ingen förändring är genomfört. Kontrollen från 2024-01-11 står därför kvar och är dokumenterad i separat rapport märkt begränsat hemlig och sparad i säkert dokumentskåp.

Sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR

Servicecenter säkerställer kompetensen inom sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR genom ett kunskapstest som genomförs en gång per år av samtlig personal som jobbar i kontaktcenter. Kunskapstestet är genomfört under november/december 2025 med godkänt resultat. Diplom för samtliga finns dokumenterade.

Aktiveringsprocessen för Siths- och reservkort

Säkerställa att alla som är SITHS ID-administratörer i kontaktcenter känner till hur aktiveringsprocessen för Siths- och reservkort går till. Kunskapstest är i december genomfört av samtliga kommunvägledare i kontaktcenter med godkänt resultat. Diplom för samtliga finns dokumenterade.

Fordonsskatt

Månadsvis görs en kontroll av att fordonsskatten är betald på kommunens personbilar, lätta lastbilar och bussar med en totalvikt på högst 3,5 ton. Totalt under året har det varit sju avvikelser (1 st – maj, 5 st – juni, 1 st – oktober) och det handlade om att fakturan skannats in för sent och därav hann inte betalning registreras i tid hos Transportstyrelsen. Det har pågått en undersökning för att se om det finns en funktion i fordonssystemet som ska kunna göra kontrollen per automatik i stället för manuell handläggning varje månad. Det finns tyvärr inte någon sådan funktion i dagsläget.

Elektroniska körjournaler (GPS)

Kontrollera att alla personbilar, lätta lastbilar och bussar med en totalvikt på högst 3,5 ton har en GPS inkopplad i fordonet och att inkopplade GPS:er är aktiva. Kontakt sker till ansvarig chef vid avvikelser. Dokumentation för uppföljning om ”utdragen GPS” eller ”GPS som tappat kommunikation” följs upp och dokumenteras varje månad. Det följs även upp om något fordon

saknar GPS. Vid information om att GPS:en inte är aktiverad följer enhetschef för logistik- och tryckerienheten alltid upp orsak och ser till så att den blir aktiv igen.

Sekretessförbindelse/ tystnadsplikt för tolkar

Säkerställa att alla nya tolkar skrivit under sekretessförbindelse/tystnadsplikt. Dokumentation för att både befintliga och nya tolkar skrivit under dokumentet "sekretess och tystnadsplikt" finns registrerat och underlaget är kontrollerat i december 2025.

Städkvalitet

Kvalitetskontrollerna har genomförts vid två tillfällen under året. Det har inte funnits några stora brister i städningen och de brister som har förekommit har åtgärdats inom två veckor.

Dosering av kemikalier

Alla kemikalier läggs in i systemet iChemistry som är ett elektroniskt system för kemikalier. Där görs riskbedömningar och där finns även säkerhetsdatablad att tillgå. En gång om året gör samordnarna en inventering av alla arbetsplatsernas förråd av kemikalier som sedan förs in i iChemistry.

Dokumenthanteringsplan

En informationshanteringsplan har tagits fram för förvaltningen. Den ersätter dokumenthanteringsplanen och kommer uppdateras kontinuerligt.

Styrdokument

Kontrollen visar att styrdokument revideras, registreras och publiceras enligt gällande riktlinjer.

Passagelista

Passagelistan för stadshuset skickas ut till alla förvaltningschefer i december. Verksamheterna ansvarar själva för att lägga ärenden för avslut för de personer som inte längre ska ha kvar sin passagebehörighet.

Uppföljning av politiska beslut

Kontrollen visar att politiska beslut och uppdrag som berör servicenämnden har hanterats.

Internkontrollplan 2026

Ärendebeskrivning

Varje nämnd ska årligen upprätta en granskningsplan för intern kontroll enligt kommunfullmäktiges reglemente. Som grund för planen ska riskanalyser genomföras. Av planen ska framgå vad som ska granskas under året, vilka reglementen, regler och policys som berörs, vem som är ansvarig för granskningen och när granskningen ska rapporteras till nämnden.

För 2026 är följande områden aktuella för internkontroll:

- Upphandling
- Avtalstrohet
- Representation
- Attestlistor
- Kunskap kring HACCP
- Kunskap kring specialkost
- Användarkonton i Active Directory
- Driftstörningar
- Passage till datacenter
- Dataintrång
- Revision av datacenter
- Leverantörsberoende
- Sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR
- Aktiveringsprocessen för SITHS- och reservkort
- Fordonsskatt
- Elektroniska körjournaler (GPS)
- Sekretessförbindelse/ tystnadsplikt för tolkar

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.43

- Städskvalitet
- Dosering av kemikalier
- Informationshanteringsplan
- Styrdokument
- Uppföljning av politiska beslut
- Delegering av arbetsmiljöansvar

Beslutsförslag

Serviceförvaltningen föreslår servicenämnden besluta
att godkänna internkontrollplanen för 2026

Pär Svensson
Förvaltningschef

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.43

Utredning**Stab***Upphandling*

Kontroll avseende hur gällande regler för upphandlingar och underskrifter av avtal efterföljs. Kontrollen sker en gång per år.

Avtalstrohet

Kontroll av att inköp sker från leverantörer som Värnamo kommun har avtal med. Kontrollen sker en gång per år.

Representation

Säkerställa att servicenämnden följer gällande policy för representation. Kontrollen sker en gång per år.

Attestlistor

Kontrollera att attestlistor är uppdaterade med rätt attestbehörigheter. Kontrollen sker månadsvis.

Måltidsservice*Kunskap kring HACCP*

Granska att medarbetare har kunskap och förståelse för verksamhetens kritiska kontrollpunkter. Granskning utförs genom test för medarbetare som sker en gång per år. Verksamhetsutvecklare ansvarar för genomförande av test, ansvarig chef hanterar de med bristfälligt resultat.

Kunskap kring specialkost

Granska att medarbetare har kunskap och förståelse för processerna kopplade till hantering av specialkost. Granskning utförs genom test för medarbetare som sker en gång per år. Verksamhetsutvecklare ansvarar för genomförande av test, ansvarig chef hanterar de med bristfälligt resultat.

IT-center*Användarkonton i Active Directory*

Vissa användarkonton skapas manuellt vid behov och när de inte längre används ska de avaktiveras. Detta kontrolleras genom att konton listas, kontrolleras och åtgärdas. Kontroll av användarkonton sker en gång per år.

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.43

Driftstörningar

För att undvika driftstörningar behöver IT ha en följsamhet i ändringsprocessen och arbeta med förebyggande underhåll. För att säkerställa processen och att rutiner är implementerade och följs så kontrolleras dokumentation kring händelserapport, rapport för godkänd ändring och underhållsåtgärder.

Passage till datacenter

För att minska risken för dataintrång behöver det säkerställas att bara behörig personal finns med på passagelista till datacenter. Kontroll görs för att säkerställa att passagelista är uppdaterad med behörig personal.

Dataintrång

Kontrollera att rutin är implementerad och följs i verksamheten. Kontroll görs av access till administrativa konton en gång per år.

Revision av datacenter

Kontrollera att datacenter följer MSB:s föreskrifter. Kontrollen genomförs en gång per år.

Leverantörsberoende

Kontrollera att beroendeanalys av leverantörer är genomförd. Kontrollen sker en gång per år.

Servicecenter*Sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR*

Samtliga som arbetar i kontaktcenter ska känna till vad sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR innebär. Kontroll görs genom ett digitalt test för medarbetarna en gång per år.

Aktiveringsprocessen för SITHS- och reservkort

Säkerställa att alla som är SITHS ID-administratörer i kontaktcenter känner till hur aktiveringsprocessen för SITHS- och reservkort går till.

Fordonsskatt

Kontroll av att alla personbilar, lätta lastbilar och bussar med en totalvikt på högst 3,5 ton har betald fordonsskatt. Kontrollen sker en gång mer månad.

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.43

Elektroniska körjournaler (GPS)

Kontroll att alla personbilar, lätta lastbilar och bussar med en totalvikt på högst 3,5 ton har en GPS inkopplad i fordonet. Även kontroll av att inkopplade GPS:er är aktiva och kontaktar ansvarig chef vid avvikelser. Kontrollen sker en gång per månad.

Sekretessförbindelse/ tystnadsplikt för tolkar

Säkerställa att alla nya tolkar skrivit under sekretessförbindelse/tystnadsplikt.

Lokalvårdsenheten*Städkvalitet*

Kontrollera städkvalitet på objekt och de uppdrag som genomförs. Kontrollen genomförs av samordnare två gånger om året.

Dosering av kemikalier

Kontrollera att rätt kemikalier används till rätt moment. Säkerhetsdatablad används. Kontrollen sker av samordnare via fysiskt besök en gång per år.

Samtliga verksamheter*Informationshanteringsplan*

Kontrollera att nämndens informationshanteringsplan är uppdaterad och efterlevs. Dokumentet beskriver hur information ska hanteras under hela livscykeln. För att säkerställa att planen följs kommer stickprov genomföras på varje verksamhet inom förvaltningen.

Styrdokument

Kontrollera att styrdokumenterna reviderats, registrerats och publicerats enligt gällande rutiner. Kontrollen sker en gång per år.

Uppföljning av politiska beslut

Kontrollera att politiska beslut och uppdrag som berör servicenämnden har hanterats. Kontrollen sker en gång per år.

Delegering av arbetsmiljöansvar

Kontrollera att arbetsmiljöansvaret är delegerat till berörd chef. Kontrollen sker en gång per år.

Rutin/Process	Kontrollmoment	Kontrollansvar	Metod	Kontrollfrekvens/Redovisning till nämnd
STAB				
Upphandling	Kontroll avseende hur gällande regler för upphandlingar och underskrifter av avtal efterföljs	Ekonom	Urval	En gång per år/En gång per år
Avtalstrohet	Kontroll av att inköp från leverantörer med avtal följs	Ekonom	Urval	En gång per år/En gång per år
Representation	Säkerställ att kommunens policy följs gällande representation	Ekonom	Urval	En gång per år/En gång per år
Attestlistor	Kontrollera att attestlistor är uppdaterade med rätt attestbehörigheter	Ekonom	Kontrollera attestlistor	Månadsvis/En gång per år

Måltidsservice

Kunskap kring HACCP	Granska att medarbetare har kunskap och förståelse för verksamhetens kritiska kontrollpunkter	Måltidschef	Via digitalt test	En gång per år/En gång per år
Kunskap kring specialkost	Granska att medarbetare har kunskap och förståelse för processerna kopplade till hanteringen av specialkost.	Måltidschef	Via digitalt test	En gång per år/En gång per år

IT-center

Kontroll av aktiva användarkonton i Active Directory	Kontroll av att inga manuellt skapade konton är aktiva och inte används	IT-centerchef	Aktiva konton listas, kontrolleras och åtgärdas manuellt	En gång per år/En gång per år
Driftstörningar	Kontrollera att rutiner kring händelsesrapport, rapport på godkänd ändring och dokumentation av underhåll är implementerade och följs.	IT-centerchef	Kontroll av ändringar och förebyggande underhåll.	En gång per år/En gång per år
Passage till datacenter	Kontrollera att rutin för behörighetstilldelning passage datacenter är implementerad och följs.	IT-centerchef	Via kontroll av passagelista	En gång per år/En gång per år
Dataintrång - access till administrativa konton	Kontrollera att rutin är implementerad och följs i verksamheten.	IT-centerchef	Via kontroll av access till konton	En gång per år/En gång per år
Revision av datacenter	Kontrollera att datacenter följer MSB:s föreskrifter.	IT-centerchef	Via kontroll om föreskrifterna följs	En gång per år/En gång per år
Leverantörsberoende	Kontrollera att beroendeanalys av leverantörer är genomförd	IT-centerchef	Kontroll av beroendeanalys	En gång per år/En gång per år

Servicecenter

Sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR	Granska att alla som jobbar i kontaktcenter känner till vad sekretesslagen, offentlighetsprincipen och GDPR innebär	Enhetschef kontaktcenter	Via digitalt test	En gång per år/En gång per år
Ärendeprocessen för Siths- och reservkort	Säkerställa att alla som är SITHS ID-administratörer i kontaktcenter känner till hur ärendeprocessen för Siths- och reservkort går till.	Enhetschef kontaktcenter	Via digitalt test	En gång per år/En gång per år
Fordonsskatt	Kontroll av att alla personbilar, lätta lastbilar och bussar med en totalvikt på högst 3,5 ton har betald fordonsskatt	Enhetschef Logistik- och tryckerierheten	Via kontroll i Hypergene	En gång per månad/En gång per år
Elektroniska körjournaler (GPS)	Kontroll att alla personbilar, lätta lastbilar och bussar med en totalvikt på högst 3,5 ton har en GPS inkopplad i fordonet. Även kontroll av att inkopplade GPS:er är aktiva och kontaktar ansvarig chef vid avvikelser.	Enhetschef Logistik- och tryckerierheten	Via kontroll i KomMa och TelliQ	En gång per månad/En gång per år
Sekretessförbindelse/ tystnadsplikt för tolkar	Säkerställa att alla nya tolkar skrivit under sekretessförbindelse/tystnadsplikt.	Verksamhetschef servicecenter	Kontroll i TAQS och pärm	En gång per år/En gång per år

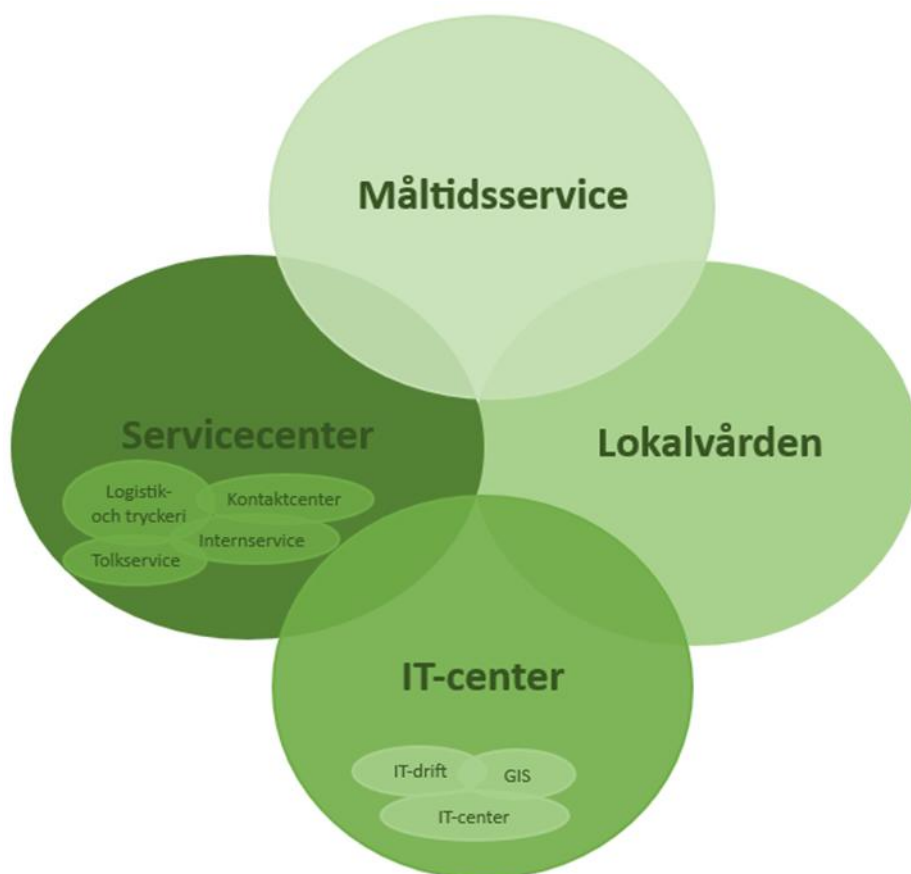
Lokalvårdsenheten

Städskvalitet på objekt och uppdrag	Kontrollera städskvalitet på objekt och uppdrag som genomförs.	Samordnare lokalvårdsenheten	Via blankett	Halvårsvis/En gång per år
Kunskap kring dosering av kemikalier	Kontrollera att rätt kemikalier används till rätt moment. Säkerhetsdatablad används.	Samordnare lokalvårdsenheten	Via fysiskt besök	En gång per år/En gång per år

Samtliga verksamheter SF

Informationshanteringsplan	En informationshanteringsplan ska finnas på förvaltningen. Kontrollera att den efterlevs och att den är uppdaterad.	Chefer för samtliga verksamheter SF	Via stickprov på varje verksamhet	En gång per år/En gång per år
Styrdokument	Kontroll av att nämndens styrdokument revideras, registeras och publiceras enl gällande riktlinjer	Förvaltningschef och nämndsekreterare	Genom protokollgranskning samt sökning i Evolution, på varnamo.se och på Nettan	En gång per år/En gång per år
Uppföljning av politiska beslut	Kontrollera att politiska beslut och uppdrag som berör servicenämnden har hanterats	Förvaltningschef och nämndsekreterare	Genom protokollgranskning samt sökning i Evolution, på varnamo.se och på Nettan	En gång per år/En gång per år
Delegering av arbetsmiljöansvar	Kontrollera att arbetsmiljöansvaret är delegerat till berörd chef	Chefer för samtliga verksamheter SF	Via dialoger med cheferna	En gång per år/En gång per år

Verksamhetsplan för servicenämnden 2026 - 2028



Antagen av nämnd: Servicenämnden

Datum: 2025-12-17, § XX

Dokumentet gäller från: 2026-01-01

Dokumentansvarig: ordf. Michael Andersson, förvaltningschef Pär Svensson

Innehåll

Innehåll.....	2
1. Nämndens uppdrag enligt reglemente	3
1.1 Organisationsbeskrivning.....	3
1.2 Uppdragets omfattning	4
2. Verksamhetsåren 2026 - 2028.....	5
Servicecenter	5
Måltidsservice	5
IT – center.....	6
Lokalvården	7
2.1 Strategier och metoder	8
Servicecenter	8
Måltidsservice	9
IT – center.....	9
Lokalvården	10
3. Utmaningar och framtida utveckling.....	11
4. Nämndens mål.....	12
4.1 En stark kommun.....	12
4.2 En attraktiv kommun	13
4.3 En grön kommun.....	13
4.4 En trygg kommun.....	14
5. Uppdrag utifrån politiska beslut	15
5.1 Uppdrag utifrån kommunfullmäktiges beslutade budget	15
6. Nämndens Ekonomi	15
6.1 Driftbudget 2026 samt plan 2027-2028.....	15
6.2 Investeringsbudget 2026 samt –plan 2027-2030	16
7. Nämndens HR	16
7.1 Åtgärder för att trygga kompetensförsörjningen	17
8. Omsättningstal och nyckeltal	18
9. Sammanfattning.....	18

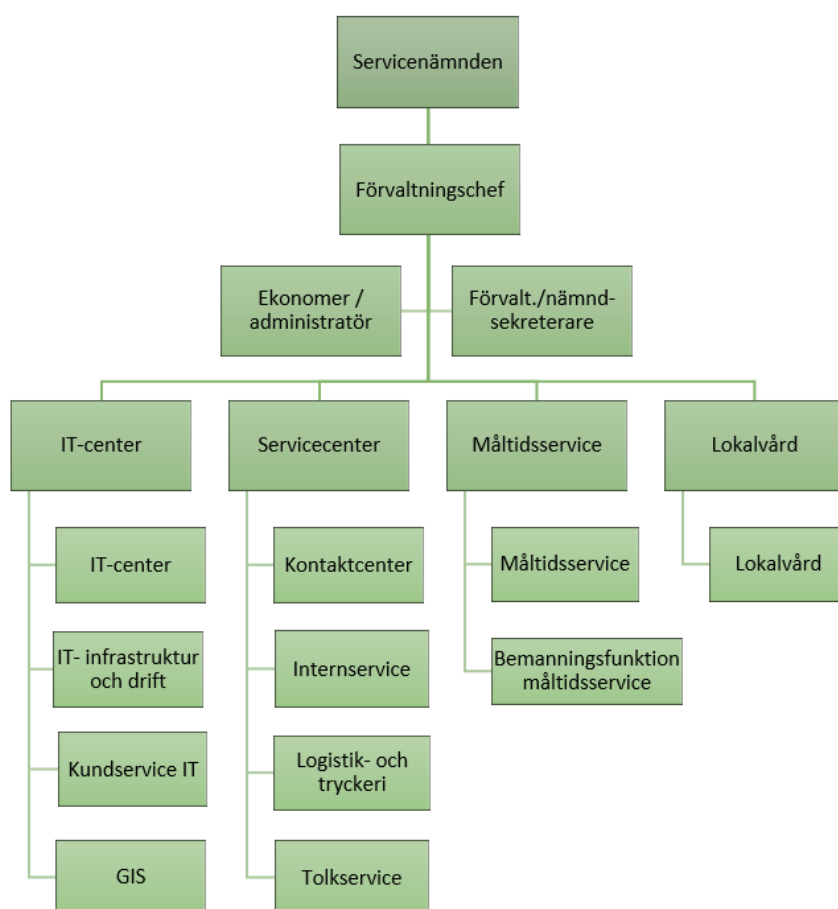
1. Nämndens uppdrag enligt reglemente

Servicenämnden ansvarar för och - skall i enlighet med de riktlinjer kommunfullmäktige anger, delvis till självkostnadspris, tillhandahålla tjänster till kommunens förvaltningar avseende:

- kommunens samlade måltidsservice även omfattande personal- och lokalansvar
- kommunens vikariehantering för måltidsservice
- kommunens övergripande ansvar för drift, förvaltning och utveckling av digital infrastruktur, digital arbetsplats och IT säkerhet
- kommunens GIS verksamhet
- kommunens logistikplanering, administration och skötsel av kommunens fordon
- kommunens centrala tryckeri, posthantering och turbilsservice
- kommunens internservice såsom e-tjänster, passage, webbhantering och sithskort
- kommunens kontaktcenter
- kommunens tolkservice
- kommunens lokalvårdande verksamhet i kommunens egna och förhyrda lokaler, såvida inte annat överenskommit

Servicenämnden ansvarar även för kommunens förvaltarenhet från 2026.

1.1 Organisationsbeskrivning



1.2 Uppdragets omfattning

Servicenämnden har 239 tillsvidareanställda och ansvarar för måltidsservice, IT-center, servicecenter och lokalvård. Nämndens uppdrag är att leverera stödjande service av hög kvalitet som skapar förutsättningar för andra nämnder att genomföra sina kärnverksamheter. Arbetet ska präglas av effektivitet, god service och ett kontinuerligt fokus på utveckling för att möta förändrade behov och framtida utmaningar.

Måltidsservice levererar närmare 2,3 miljoner portioner per år via 42 kök. Till omsorgsnämndens verksamheter omkring 370 000 portioner och till barn- och utbildningsnämnden omkring 1 910 000 portioner. Måltidsservice har 124 tillsvidareanställda medarbetare varav 11 medarbetare ingår i ledning och stödfunktioner. Övriga utgörs av kockar och måltidsbiträden.

Genom att erbjuda ändamålsenligt IT-stöd med rätt kompetens och teknik som möjliggör digital utveckling ska IT-center bidra till att kommunen når sina mål. Grundläggande är att leverera kostnadseffektiva, säkra och hållbara IT-lösningar som stödjer kommunens verksamhet. Detta innebär även ett strukturerat arbetssätt för att uppfylla krav på informationssäkerhet och kvalitet, med verksamheternas behov i fokus. I uppdraget ingår att skapa förutsättningar för att använda smart teknik – såsom geografiska informationssystem (GIS), Internet of Things (IoT), artificiell intelligens (AI) och automatisering. Genom dessa verktyg stärks kommunens förmåga att fatta välgrundade beslut, styra utvecklingen effektivt och erbjuda bättre tjänster till medborgarna.

Lokalvården består av 66 medarbetare inklusive en poolgrupp. Lokalvården har omkring 130 städobjekt inom kommunens verksamheter. Utöver städobjekten så genomförs extra uppdrag i form av storstädning, golvvård samt flytt- och byggstädning.

Inom nämndens servicecenter ingår kommunens kontaktcenter som är medborgarens väg in till Värnamo kommun. Kontaktcenters huvudsakliga uppdrag är att lösa medborgarens ärende vid första kontakten, att effektivisera och samtidigt leverera en bra kundservice. Om kommunvägledaren inte kan lösa ärendet tar de stöd av sakkunnig och förmedlar svar på frågan till medborgaren. Kräver ärendet specialistkompetens lämnas ärendet över till sakkunnig. Utifrån kontaktcentrets arbetssätt avlastas specialisterna (sakkunniga) från rutinärenden och medverkar till effektivare handläggning med kortare väntetider för kommunens medborgare.

Servicecenter stöttar förvaltningarna med viss intern service i kommunen, bland annat med sithskort, passage och att uppdatera kommunens webbsida (kommun.varnamo.se). Uppdraget med att skapa nya och underhålla befintliga e-tjänster både internt och externt återfinns också under servicecenters ansvar.

Servicenämnden ansvarar även för kommunens tolkservice som består av två tolkförmedlare som bokar tolkar till offentliga aktörer såsom myndigheter, företag och organisationer. Tolkservice samarbetar med omkring 180 tolkar inom 40 olika språk och har cirka 11 000 bokningar per år. Tolkservice kan även hjälpa kunderna med att få dokument översätta till olika språk.

Logistik- och tryckerienheten ansvarar för kommunens logistik- och distributionslösning av varor till och från kommunens enheter. Enheten ansvarar även för administration och skötsel av kommunens personbilar, lätta lastbilar och bussar upp till 3,5 ton. I enheten ingår även kommunens posthantering, budbil och det interna tryckeriet.

Från 2026 ansvarar servicenämnden för förvaltarenheten som har inrättats inom GGVV. Enheten består av två förvaltare som har i uppdrag att bevaka en annan persons juridiska, ekonomiska och personliga intressen när huvudmannen inte kan göra det själv.

2. Verksamhetsåren 2026 - 2028

Servicenämnden strävar efter att vara den nämnd som underlättar för övriga nämnder genom smarta digitala lösningar, bra service och leveranser med hög kvalitet. Servicenämndens arbete påverkas i hög grad av övriga nämnders förändrings- och utvecklingsarbete, vilket kräver hög flexibilitet och i många fall anpassning med kort framförhållning. Med begränsade resurser blir det viktigt att göra rätt saker och hitta arbetssätt som fortsatt kan stödja övriga nämnder, men där utvecklingsarbeten och kompetensutveckling samtidigt kan prioriteras. Arbetsmiljön är en viktig fråga där insatser görs för att få ner sjukfrånvaron och skapa lägre arbetsbelastning. Tillgången till arbetskraft med relevant kompetens är begränsad, vilket är en utmaning i flera verksamheter.

Servicecenter

Medborgarens krav på tillgänglighet, service och digitala lösningar kräver ett fortsatt proaktivt arbete och effektiviseringar. Målsättning under kommande planperiod är en ökad lösningsgrad av medborgarens ärende direkt i kontaktcenter. Lösningsgraden under 2024 uppgick till cirka 55 procent vilket motsvarande drygt 24 000 ärenden, ärenden som övriga verksamheter inte behövt hantera och som frigjort tid för dem. För att nå det slutgiltiga målet på 60 procent har kontaktcenter börjat jobba mer med ägandeskap, som innebär att kommunvägledarna nu tar ett ännu större ansvar och jobbar mer aktivt med att söka svar från sakkunniga ute i verksamheterna. Detta medför att medborgaren och andra personer som ringer till kontaktcenter får snabbare svar och de behöver inte prata med flera personer. I de fall ärendena är mer komplicerade lämnas ärendet i sin helhet över till sakkunnig.

Digitaliseringsarbetet med e-tjänster är en viktig faktor framåt då det ökar både tillgänglighet och service till kommunens medborgare, näringsliv och kommunanställda. Att medborgaren ska kunna genomföra sitt ärende när det passar bäst är en viktig samhällsservice. Kommunen har omkring 190 tillgängliga e-tjänster (externt och internt) och de har under 2024 använts omkring 23 000 gånger. Den snabbt stigande användningen visar att det finns ett tydligt behov av digitala tjänster både hos medborgarna och internt inom kommunen. E-tjänsterna ökar informationssäkerheten och effektiviserar befintliga processer.

Fordonsenheten arbetar aktivt, tillsammans med alla kommunens förvaltningar, med att byta ut kommunens fossildrivna fordon till fordon som drivs med förnyelsebart drivmedel. Löpande uppföljning av fordonsplanen, i dialog med förvaltningarna, görs kontinuerligt för att se till att kommunens bilpolicy efterföljs när det gäller till exempel nyttjandegrad och val av fordon. I samma takt som fordonen byts ut utökas även kommunens laddinfrastruktur. Logistikenheten utgör en viktig länk mellan distributionscentralen och kommunens verksamheter, vilket gör att enheten har en betydelsefull roll i arbetet med att hålla nere transportkostnader och optimera varudistributionen.

Kommunens tolkservice kommer under planperioden fortsätta att se över processer, arbetssätt och förändringar i omvärlden. Den långsiktiga digitaliseringen av samhället förväntas leda till en gradvis minskad efterfrågan av den interna tryckeriverksamheten. Verksamheten behöver anpassas för att erbjuda relevanta och kostnadseffektiva lösningar, i linje med nämndens mål om effektiv resursanvändning och hållbar utveckling.

Måltidsservice

Omvärldens krav på de offentliga måltiderna ökar och med det blir måltidsverksamheternas uppdrag större och mer komplext. Strategiskt arbete med frågor som berör produktion, hållbarhetsarbete och beredskapsarbete har varit viktigt de senaste åren och kommer fortsatt vara det under planperioden. Detta för att få effekt hela vägen ut i organisationen. Utöver det strategiska arbetet så är kompetensförsörjningen en stor utmaning som behöver hanteras under planperioden. Medarbetarna behöver ha goda förutsättningar för att klara uppdraget. Måltidsverksamhetens chefer har idag 42 kök att hantera och de är placerade på ett stort geografiskt område. Chefens uppdrag att hantera personal

och att jobba med utveckling är centralt för en god arbetsmiljö och för att modernisera måltidsorganisationen.

Förutsättningar att arbeta med miljö och hållbarhetsfrågor är också av stor vikt för att klara uppdraget. I Värnamo kommun finns prioriteringsordningen närproducerat, svenskt och ekologiskt. För att klara de målen och arbeta mer hållbart behöver förutsättningarna för lokal produktion öka. Tillgång till svenska- och ekologiska produkter behöver också säkerställas. Den självförsörjningsutredning som genomfördes under 2024, och som presenterades 2025, kommer utgöra ett grundläggande underlag för arbetet. Den tvärfunktionella grupp som skapats blir en viktig partner för måltidsservice i dessa frågor.

En annan aspekt av hållbarhetsarbetet är matsvinnet och förmågan att minimera det. Att anpassa matsedel och maträtter är viktigt ur många perspektiv så som kundnöjdhet, matsvinn och ekonomi. En helvegetarisk dag per vecka i skolan är ett steg som tagits för att skapa goda matvanor med lägre klimatpåverkan. Samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen samt omsorgsförvaltningen kommer även fortsättningsvis vara viktigt då måltider inte är en isolerad fråga för måltidsverksamheten.

Mot bakgrund av det som händer i omvärlden finns behov av att arbeta fram en beredskapsplan för måltiderna i Värnamo kommun. Det är ett stort och omfattande arbete som är nödvändigt för att i kris klara av att bibehålla en stabil service med väl utformade strategier för alla delar som kan påverka leverans av måltider i Värnamo kommun.

Digitalisering är viktigt även för en måltidsverksamhet. För att klara grunduppdraget, att laga goda och näringsriktiga måltider, behöver lösningar finnas som kan avlasta personalen med kringuppgifter. Verksamheten ser över olika digitala lösningar för att göra arbetet effektivare. Till exempel digital avläsning av sålda portioner, digital egenkontroll samt robotisering av verksamhetens städbehov. För att använda de digitala verktygen på ett effektivt sätt behöver verksamheten skapa förutsättningar att kompetensutveckla medarbetarna.

För att möta verksamhetens behov av rätt kompetens och då avsaknad av gymnasial restaurangskola i kommunen, har dialog påbörjats med Vuxenskolan för att möjliggöra för en lärlingsutbildning till kock. Detta skulle även innebära att möjlighet för validering finns för de i verksamheten som behöver/önskar det.

IT – center

Sveriges digitaliseringsstrategi 2025-2030 skärper förväntningar på kommunerna vad gäller att förenkla och bidra till minskad administration genom användarvänliga, säkra och trygga digitala tjänster. AI och data ska användas på ett ansvarsfullt och smart sätt för att förbättra den offentliga servicen. Det kommer att krävas bättre och mer tillgängliga data, klara regler för hur AI får användas och mer kunskap om AI. Den strategiska styrningen och uppföljning av den offentliga förvaltningens digitalisering kommer att stärkas bland annat genom att använda nationell infrastruktur.

I tillägg förväntas hög motståndskraft och tillförlitlighet för att tjänster och information ska vara säkra. Ett systematiskt cyber- och informationssäkerhetsarbete är en förutsättning för att bevara och stärka tilliten till digitala välfärdstjänster. Komplexiteten i digitala lösningar i kombination med ökad hotbild i omvärlden ställer högre krav inom IT-säkerhetsområdet.

Att säkerställa digital kompetens på alla nivåer inom kommunen kommer att behövas för att tillvarata den tekniska utvecklingens möjligheter och hantera riskerna. Alla behöver en baskunskap för att använda de digitala verktygen för kommunikation, samarbete, säkerhet eller problemlösning. Det krävs ytterligare förmåga för att utveckla tillräcklig teknisk infrastruktur, datamognad och kompetens för datadriven verksamhet.

Krav om digitalisering och förändring av arbetssätt förstärks ytterligare utifrån demografiska utmaningar, samt att medborgarna och anställda har förväntningar på att kommunens tjänster ska vara digitala, användarvänliga, effektiva och innovativa.

Digital samverkan internt, över organisationsgränser, mellan kommuner och regioner samt mellan offentliga aktörer vidareutvecklas för att skapa en sammanhängande digitalisering. Detta för att använda kommunernas resurser på bästa möjliga sätt.

Kommunernas uppslutning kring det nationella handslaget och kommungemensam digitalisering, förväntas under planperioden ge ytterligare kraft i digitaliseringsarbetet. I första hand berör initiativen skola och socialtjänst. Satsningen kräver stora insatser från kommunens IT-center som stöttar verksamheterna med kompetens och förutsättningar för digitalisering.

Övergång till effektivare och säkrare arbetsverktyg medför ökade behov av årliga licenser som belastar verksamheternas driftkostnader. Även konkurrensutsättning av befintliga system och leverantörförändringar orsakar nya prismodeller och i många fall kostnadsökningar som är högre än årliga indexuppräknings. Ett exempel är de kostnadsökningar som uppstått efter upphandling av geografiskt informationssystem (GIS). Verksamheten har inför 2026 fått budgettillskott för att hantera den kostnadsökningen. Finansiella förutsättningar är nödvändiga för att hantera de ökade kraven inom IT-säkerhet och IT-infrastruktur samt för att införa nya verktyg, såsom mer kraftfulla AI-lösningar.

Kommunstyrelsen fattade under 2025 ett inriktningsbeslut om att etablera samverkan med Gislaved, Gnosjö, Värnamo, Vaggeryd och Hylte inom området IT-drift. De primära motiven för samverkan är att dämpa kostnadsutvecklingen, reducera sårbarhet och säkra tillgång till kompetens. Under 2025 genomförs en gemensam förstudie som underlag för kommande genomförandebeslut. Förutsatt genomförandebeslut kommer perioden att präglas av denna etablering. Inom Värnamo kommun initieras en stor mängd förändringsinitiativ i parallell, vilket kan äventyra nödvändig omställning och hemtagning av effekt. Mer effektiva strukturer behövs i områden som berör prioritering, samverkan och effekthemtagning

Lokalvården

Lokalvården arbetar för att uppnå effektiva städmetoder på ett miljösmart sätt. Rätt redskap och maskiner skapar förutsättningar för lokalvårdarna att genomföra sitt arbete och samtidigt undvika förslitningsskador. Arbetsmiljön är ett område som har prioriterats och den prioriteringen kommer fortsätta för att förebygga skador och hålla nere sjukfrånvaron.

Att upprätthålla en resurseffektiv lokalvård med hög leveranssäkerhet är en utmaning då städobjekten täcker ett stort geografiskt område. Det ställer krav på att ha personal som kan genomföra uppdragen i hela kommunen. Att rekrytera personal till lokalvården är utmanande framför allt till ytterområdena. Det är ett arbete som pågår kontinuerligt och kommer vara extra intensivt under de närmaste åren då flera medarbetare går i pension. Möjligheten att ta in fler städobjekt och extra uppdrag såsom golvvård, storstädningar samt flytt- och byggstädningar kommer ses över under planperioden. Bland annat kommer lokalvården tillsammans med omsorgsförvaltningen se över möjligheten att ta över fler städuppdrag som idag köps in externt.

Förutsättningarna att arbeta mer strategiskt är bättre inför 2026 då en ny teamledare har anställts. Verksamheten avser att skapa bättre förutsättning för lokalvårdarna genom ett mer digitalt arbetssätt med nya systemlösningar som ska underlätta arbetet. Tillsammans med teknik- och fritidsnämnden planerar verksamheten att under 2026 se över möjligheten att använda städrobotar i exempelvis idrottshallar.

2.1 Strategier och metoder

Servicenämnden ska vara lyhörd för medborgares och medarbetares behov, tillhandahålla bra service och gott bemötande. Samverkan med kommunens verksamheter blir även fortsättningsvis en framgångsfaktor. Det görs genom att skapa arenor för samarbeten och samtidigt vara öppen för förändring. Förvaltningen avser att öka dialogen med övriga förvaltningar för att synliggöra och möjliggöra synergieffekter. Proaktivt arbete med utveckling och kvalitetssäkring av kommunens arbete ska ligga i fokus.

Det är en gemensam utmaning att vara en attraktiv arbetsgivare och hitta bra arbetssätt för att få in ny personal och möta de utmaningar som finns kring kompetensförsörjningen. Kompetensöverföring och utbildningar behöver inledas i god tid för att minska sårbarhet vid sjukfrånvaro och personalförändringar, men även för att skapa en bättre arbetsmiljö och kompetensutveckla befintlig personal. För att skapa en bra arbetsmiljö med engagerad personal är det viktigt att ta tillvara medarbetarnas förmåga och ha ett motiverande ledarskap som främjar utveckling.

Servicecenter

Servicenämndens kontaktcenter fokuserar på att ge bra service och underlätta för medborgaren. I nära samarbete med kommunens verksamheter arbetar enheten samtidigt för att effektivisera och kvalitetssäkra. Kontaktcenter har genom en tittafunktion tillgång till en del verksamhetssystem idag och förhoppningen är att få ta del av fler verksamhetssystem under planperioden. Det leder till att kommunvägledarna kan ta ägandeskap och lösa fler ärenden själva, i stället för att förmedla ärendena vidare till sakkunnig i andra verksamheter. Coaching och individuell uppföljning är även fortsättningsvis viktigt för att upprätthålla en god och jämn kvalitet bland kommunvägledarna.

Servicecenter fortsätter arbetet med att utveckla och förvalta e-tjänster. Det finns ett ökat intresse för kommunens e-tjänster både internt och externt. Att utveckla e-tjänsterna att bli ännu mer användarvänliga med hjälp av AI är en viktig del i utvecklingen. Ärenden inskickade via externa e-tjänster mot medborgare och företag kan följas via Mina sidor. Interna e-tjänster går i dagsläget inte att följa. Ambitionen under planperioden är att skapa Mina sidor även internt. Under 2026 inleds en digital utvecklingssatsning med stöd av AI, vilket verksamheten har tilldelats budgettillskott för. Det omfattar bland annat införandet av en AI-chattbot på kommun.varnamo.se samt AI-baserade funktioner i kontaktcentrets ärendehanteringssystem och i uppföljning av medborgarnöjdheten. Satsningen syftar till att öka tillgängligheten och servicen för kommunens medborgare, ge ett starkare stöd till medborgarna samt stärka kvaliteten och kompetensen hos kommunvägledarna i kontaktcentret.

Servicecenter har under åren byggt upp ett gott förtroende internt i kommunen och fler ser fördelen med att ta hjälp av servicecenter när det gäller vissa typer av intern service såsom hantering av passage, sithskort, e-tjänster, telefonlösning och uppdatering av kommunens webbplats (kommun.varnamo.se). Inom servicecenter finns det utvecklingspotential att äga och driva fler interna processer som är kommunövergripande. Exempel är utökning av passagehanteringen, utveckling av internt ärendehanteringssystem, servicedesk för internservice (telefon och besök) eller andra interna processer som behöver utvecklas och förbättras. Att centralisera och flytta mer intern service till servicecenter skulle effektivisera och skapa synergieffekter i hela kommunen.

På tolkservice fortsätter arbetet med att digitalisera. Fokus kommer vara att få fler kunder att beställa tolk digitalt i stället för att göra bokningarna via telefon, vilket skulle frigöra resurser för andra värdeskapande uppgifter. Tolkträffar, där kommunens tolkar samlas, planeras att hållas varje år alternativt vartannat år. Det finns även förslag från TSR (tolkservicerådet) att de ska ta fram gemensamma utbildningar som vänder sig till tolkar, så att alla tolkar får samma information.

Fordonsenheten planerar att även fortsättningsvis ha en nära dialog med kommunens verksamheter för att stötta och följa upp att de använder sig av fordon som är mest fördelaktiga sett till miljö, ekonomi

och behov. Tillsammans med verksamheterna kommer nyttjandegraden följas upp för att säkerställa rätt antal fordon i syfte att hålla nere kommunens fordonskostnader.

Budbilens rutt ska ses över och optimeras då det genom åren tillkommit stopp som gör den mer utmanande att hinna med. Det interna tryckeriet har skapat ett mer digitalt arbetssätt för beställningar av kopiering och tryckmaterial. Detta har medfört en digitalt smidigare hantering och en bättre uppföljning att jobba mer strategiskt med framåt.

Måltidsservice

För att klara uppdraget behöver verksamheten säkerställa att medarbetarna har den kunskap och kompetens som krävs för att leverera mat lagad från grunden på ett resurseffektivt och hållbart sätt. Medarbetarna behöver vara trygga i sina roller och köken behöver vara så självplanerande och effektiva som möjligt, vilket kräver rätt kunskap. Allt detta hanteras i utvecklingen av Måltidsservice 2.0 som är en del av att leda måltidsverksamheten in i en mer modern, hållbar och effektiv verksamhet.

Det är utmanande att rekrytera personal som har det som verksamheten kräver, vilket är den enskilt största utmaningen för chefer när de rekryterar. För verksamheten innebär det att kompetensutveckling behöver prioriteras och kunskap måste tillföras på olika sätt och på olika nivåer. Utöver en lärlingsutbildning, om den kommer på plats, är verksamhetens bemanningsfunktion en viktig del i detta arbete. Det finns behov av att utveckla strategier som löser tillfälliga vikarietillsättningar och gynnar ordinarie verksamhet på sikt.

Lokal livsmedelsproduktion har hamnat högt upp på de offentliga måltidernas agenda. Det har stark anknytning till beredskapsarbetet och beredskapsförmågan i en kommun. Utöver arbetet med den tvärfunktionella gruppen blir upphandling, planering och uppföljning viktigt. Detta för att verksamheten ska kunna utöka sin förmåga att göra inköp enligt prioriteringsordningen; närproducerat, svenskt och ekologiskt.

Verksamheten upplever ett förändrat sätt att se på sin roll och arbete. Tillsammans med stigande sjukfrånvaro, högre krav och utmaningar att få tag i rätt kompetens, ställer det krav på chefernas förmåga att hinna med sin personal och samtidigt kvalitetssäkra arbetet i köken. Det är av stor vikt att verksamhetens chefer har rätt förutsättningar att klara av sitt chefsuppdrag. Inom ramen för verksamhetens utvecklingsarbete anpassas kontinuerligt roller, funktioner, arbetssätt och metoder för att möta förändrade behov. I detta arbete blir de digitala verktygen viktiga, och det behöver säkerställas att medarbetarna har rätt kompetens att använda de på ett effektivt sätt.

IT – center

IT-centers uppgift är att stötta i digitaliseringsarbetet och arbeta utifrån kommunens plan för digital förnyelse. Planen i uppdaterat version kommer att innefatta strategiska områden som digital arbetsplats, nationella handslaget, AI och datadriven utveckling. Digitaliseringen av kommunens verksamheter är beroende av finansiering, kompetens och kapacitet. IT-center kommer fortsätta samverkan på regional och nationell nivå i syfte att skapa bättre förutsättningar genom kommungemensam digitalisering. Större kraft i arbetet med att effektivisera manuella processer väntas till följd av etablering av nya verktyg för automation under 2025. En digitaliseringsgrupp med ett gemensamt och strukturerat arbetssätt förväntas även göra det enklare för verksamheterna att få stöd i digitaliseringsarbetet.

Samtliga förvaltningar har under 2025 varit delaktiga i projektet Synergi inför införandet av Microsoft 365. För att uppnå en mer effektiv digital arbetsplats i hela kommunen kommer antal licenser att utökas under 2026, vilket servicenämnden har fått budgettillskott för. För att breddinförandet ska medföra effektiv kommunikation och samarbete behöver en baskunskap i det digitala verktyget säkerställas i hela kommunen.

En helhetlig lösning för säker digital kommunikation (SDK) med andra offentliga aktörer, blev upphandlat 2025. Det gör det möjligt att skicka säkra meddelanden intern och externt samt att genomföra säkra videomöten. Från 2026 möjliggör denna lösning införande av säker digital kommunikation inom kommunens socialtjänst enligt det nationella handslaget. Det möjliggör även effektivisering av hela kommunens hantering av känslig informationsöverföring. Vidareutvecklingen av kommunens lösning för digital post, utifrån det nationella handslaget, underlättar även utskick av brev till invånarnas digitala postlådor. En successiv ökning i andel digitala brev från kommunen till invånarna förväntas från 2026.

Gemensam informationsförsörjning är ett nytt initiativ inom det nationella handslaget, vilket kommunens ledningsgrupp har ställt sig bakom. Det handlar om en mer ändamålsenlig informationsförsörjningstjänst för i första hand ansökan om ekonomiskt bistånd. Tjänsten är möjligt att skala upp till flera verksamheter. Förutsatt finansiering av initiativet kommer IT-center under planperioden att införa nationella komponenter samt stödja för att anskaffa leverantörernas standardprodukt för ekonomiskt bistånd och anpassa inom befintlig e-tjänst. Förutsatt att verksamheterna ändrar sina arbetssätt kommer de nya verktygen att bidra till reducerade kostnader, reducerad handläggningstid samt ökad kvalitet inom samtliga förvaltningar. Respektive förvaltning ansvarar för att de egna verksamheterna tar tillvara de möjligheter som digitaliseringen erbjuder samt ändrar arbetssätt och säkerställer effekt inom verksamheter. Grundläggande för att lyckas med förändring är kapacitet och kompetens för införande och förändring.

För att stötta i förändringsarbetet kommer IT-center fortsätta med de dialogmöten som har etablerats med förvaltningarnas ledningsgrupper. Syftet med dialogerna är att vidareutveckla samverkan och få samsyn kring prioritering, men även för att uppmuntra arbetet med effekthemtagning inom områden som berör kostnad, tid och kvalitet. IT-center kommer fortsätta att lyfta kommunövergripande insatser i kommunledningsgruppen för förankring och prioritering. Uppdrag och projekt som drivs under ledning av IT-center ska präglas av service och kvalitet. Digitaliseringsgruppens arbete med effektivisering av processer ska ta hänsyn till potentiell verksamhetsnytta samt prioritering utifrån sannolikheter för genomförande- och effekthemtagning i verksamheterna.

En mer pålitlig och säker IT-miljö kommer succesivt uppnås under planperioden då såväl komplexitet som ekonomiska förutsättningar kräver att genomförandet delas upp under en längre period. Planerade investeringsinsatser inom IT-säkerhet och IT-infrastruktur kommer att harmoniseras med en eventuell godkänd plan för etablering av IT-driftsamverkan inom GGVVH. En uppdaterat åtgärdsplan för vad som är nästa säkerhetsnivå kommer vara en del av arbetet under planperioden.

Kundservice IT vidareutvecklas för att säkerställa att användaren får hjälp och stöd som man är nöjd med. Centrala principer för vidareutvecklingen är en väg in för användarstöd, att ha kompetens för att lösa problem snabbare och närmare användaren samt att förhindra incidenter innan de uppstår.

Lokalvården

För att säkerställa att lokalvårdarna upprätthåller god kompetens och arbetar på ett effektivt sätt ur kvalitets- och arbetsmiljöhänsyn så går de en utbildning i PRYL (Professionellt Yrkescertifikat för Lokalvårdare). Gruppledarna genomför dessutom kvalitetskontroller två gånger per år. Utöver utbildningen så genomförs förebyggande åtgärder för att undvika förslitningsskador. Lokalvårdarna har möjlighet att själva komma till företagshälsovården för en bedömning och åtgärdsprogram. Alla lokalvårdare har dessutom erbjudits att gå till Hälsocenter för något som heter hälsokompassen, där de under ett år får samtala om hur de mår och vad de kan göra för att må bättre. Hälsocenter håller även föreläsningar för hela lokalvårdsgruppen om kost, motion, återhämtning och stress. Detta är något lokalvården kommer fortsätta att använda framöver för att ha en välmående personal.

Rätt utrustning och digitala verktyg är en förutsättning för effektivt arbete. Lokalvården använder sig idag mycket av SMS och information via en lokalvårdsgrupp på Nettan. Det finns behov av att köpa in

fler datorer och telefoner till verksamheten för att möjliggöra andra kommunikationskanaler och få tillgång till information på ett enkelt sätt. Särskilt efter övergången till M365 som möjliggör informationsutbyte och samarbete på ett bättre sätt. Lokalvården har dessutom behov av ett verksamhetssystem som stöttar lokalvårdarna mer i sitt arbete. Att införa ett system som är mer anpassningsbart efter verksamheternas behov av städtjänster skulle förutom bättre kundnöjdhet även möjliggöra andra prismodeller och säkerställa att resurser används på ett effektivt sätt.

3. Utmaningar och framtida utveckling

Kompetensförsörjningen är en viktig fråga för att upprätthålla en god arbetsmiljö och utveckla verksamheterna. Det är redan nu en stor utmaning att rekrytera och bibehålla personal med rätt kompetens. Här behöver nämndens verksamheter arbeta för att hitta hållbara lösningar som skapar kontinuitet och rätt arbetsförhållanden.

Det kommer vara en utmaning att leverera i en hög digitaliseringstakt där förväntningar om innovativa lösningar ökar, samtidigt som det sker ökade krav på IT-säkerhet. Prioritering och att leverera rätt saker i rätt tid blir avgörande för hur väl Värnamo kommun kan hantera de frekventa förändringar som sker och ökade behov som uppstår. För att genomföra förändringarna på rätt sätt och stärka kommunens omställningsförmåga är det viktigt att arbeta vidare med den förändringsledning som nämnden har påbörjat under 2025. Initialt kommer vissa utvecklingsinsatser kräva extra resurser, men de kommer vara produktivitetshöjande och ge effekt på sikt. Användarvänliga systemstöd, bland annat Microsoft 365, är en viktig byggsten för att underlätta arbetet och samtidigt kunna leverera god service. För att öka datamognaden bland medarbetarna behöver kompetensutveckling genomföras.

Servicenämnden ska arbeta proaktivt för att möta förändrade behov. Tvärfunktionellt arbete och partnerskap blir avgörande för att uppnå synergieffekter och prioritera rätt insatser inom kommunen. Inom servicenämnden har strategimöten etablerats mellan förvaltningschef och presidiet för att diskutera synergier och nya arbetssätt. Servicenämnden planerar att införa liknande dialogmöten med presidier och förvaltningschefer från andra nämnder för att främja kommunövergripande serviceinsatser. Det är en utmaning att prioritera insatser samtidigt som anpassning måste ske till nya lagkrav och nationella strategier, såsom NIS2, CER-direktivet, Handslaget för digitalisering och Sveriges digitaliseringsstrategi för 2025-2030. Ett eventuellt beslut om etablering av gemensam IT-drift inom GGVBH kommer att ställa andra krav på bland annat samverkansmodeller, prioriteringar, kommunikationskanaler och beställarfunktioner.

Digitala lösningar som underlättar för medborgaren, likt e-tjänster, AI och robotiserade tjänster blir viktiga för att leverera hög service och skapa effektiva processer. Servicenämnden har fått budgettillskott inför 2026 för att intensifiera digitaliseringsarbetet. Statiska och repetitiva ärenden behöver utvecklas och bli mer digitala samtidigt som gällande rutiner, lagar och regler avseende informationssäkerhet och GDPR behöver följas. Den informationshanteringsplan som arbetats fram under 2025 behöver uppdateras kontinuerligt för att hantera information på rätt sätt. De digitala tjänsterna kommer innebära att en annan sorts kompetens kommer efterfrågas i framtiden, med följden att vissa av dagens arbetsuppgifter behöver omformas. För att följa med i den digitala utvecklingen och ta vara på de möjligheter som finns så behövs bättre resursallokering mot områden som berör systemutveckling, AI, e-tjänsteutveckling och övrig automatisering av processer.

Klimat- och hållbarhetsarbete blir viktiga områden för det offentliga köket, så också beredskapsarbetet för att säkerställa leveranser av livsmedel och måltider. Nämnden kommer arbeta vidare med den åtgärdsplan som tagit fram för att stärka Värnamo kommuns självförsörjningsförmåga av livsmedel.

Både transporter och kommunens fordonsflotta behöver ses över för att vara kostnadseffektiva och bidra till mindre utsläpp. Ett arbete med att se över kommunens transporter har påbörjats. Beroende på beslut kring exempelvis matdistribution så kommer leveransprocesser behöva anpassas för att

säkerställa att de sker säkert och effektivt. Laddinfrastrukturen behöver byggas ut för att skapa förutsättningar att köra med fossilfria fordon. När det gäller kommunens fordon kan en utmaning framöver vara bristen på el. Därav är det viktigt att kommunen håller en bra balans mellan olika bränslealternativ som gynnar miljö och ekonomi samtidigt som verksamheternas behov uppfylls.

4. Nämndens mål

4.1 En stark kommun

En stark ekonomi säkrar välfärden

Värnamo går in i en utmanade tid och många invånare och verksamheter får det tuffare ekonomiskt på grund av omvärldsläget. Värnamo kommunkoncern har en välskött ekonomi och ska fortsätta att utveckla en effektiv förvaltning, med klok användning av resurserna, för att klara kommunens uppdrag kring välfärd, samhällsplanering och demokrati. En av förutsättningarna och utmaningarna för att klara välfärdsuppdraget är kompetensförsörjningen.

Underrubriker: God ekonomisk hushållning, Välfärd, Tillgänglig och effektiv, Attraktiv arbetsgivare



Nämndmål: Servicenämnden skapar förutsättningar för en effektiv resursanvändning med rätt kvalitet och servicenivå

	Tidigare år	Senaste utfall	Målnivåer		
Indikatorer			2026	2027	2028
Sjukfrånvaro (%)	7,7% (24)	7,5% (aug, 25)	6%	6%	6%
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, andel (%)	3,9% (24)	3,9% (aug, 25)	5,5%	5,5%	5,5%
Andel medarbetare med fler än 6 sjukfrånvarotillfällen (%)	6,7% (24)	8% (aug, 25)	6%	6%	6%
Andel lösta ärenden vid första kontakten i kontaktcenter (%)*	55% (24)	57% (aug, 25)	57%	58%	59%
Kundnöjdhet: Måltider i skolan (%)		77,8% (23)	78,1%	78,4%	78,7%
Kundnöjdhet: Måltider i äldreomsorg (%)	86,9% (22)	95% (24)	95%	96%	97%
Antal arbetade timmar av korttidsvikarier	17 356 (24)	7 026 (aug, 25)	12 000	11 500	11 000
IT-center Samarbete och nytta **		Ny	3,5	3,5	4
IT-center Leveranskvalitet IT-drift**		Ny	3,5	3,5	4
IT-center Service och användarstöd**		Ny	3,5	3,5	4

* Medborgaren får hjälp i första kontakten med kontaktcenter och behöver inte återkomma (%)

** Enkät kundnöjdhet skickas årligen i maj och oktober/november (skala 1-5, där 1=mycket missnöjd och 5=mycket nöjd). I tillägg används pulsmätningar för löpande lärande och förbättring.

4.2 En attraktiv kommun

En attraktiv kommun med välmående näringsliv och hållbar tillväxt

För att leva upp till visionen om den mänskliga tillväxtkommunen behöver Värnamo vara attraktivt och stimulera hållbar tillväxt. Genom välmående näringsliv och växande arbetsmarknad skapas ekonomisk hållbarhet som ger valfrihet och möjligheter att investera i välfärd, trygghet och en grönare kommun. För att klara framtidens utmaningar behöver arbetskraft och kompetens motsvara de behov som finns både inom offentlig- och privat sektor.

Underrubriker: *Företagande och jobb, Kultur och fritid, Stad och land, Kunskapskommunen, Omvärld och samarbete*



Nämndmål: Genom samarbete och samverkan utvecklar servicenämnden attraktiva miljöer och hållbara lösningar som underlättar

	Tidigare år	Senaste utfall	Målnivåer		
Indikatorer			2026	2027	2028
Användning av e-tjänster utav medborgare och kommunanställda (antal)*	23 100 (24)	17 000 (aug, 25)	24 000	25 000	25 500
Andel besvarade samtal i kontaktcenter (%)	90,5% (24)	91% (aug, 25)	91%	91%	91%
Andel närproducerade livsmedel (%)**	10,2% (24)	10,3% (aug, 25)	11,5%	12%	12,5%
Antal portioner levererade i kommunens externa seniorrestauranger	10 195 (24)	5 427 (aug, 25)	8 000	8 500	9 000

*Avser e-tjänster som skapats via kommunens centrala e-tjänsteverktyg

** Avser inköp av livsmedel som är producerade inom en radie på 15 mil från Värnamo

4.3 En grön kommun

En god miljö är grunden för vår välfärd. Värnamo ska utvecklas så att både människor och miljö mår bra.

Värnamo har stora möjligheter att agera för ett hållbart samhälle genom ett långsiktigt och målmedvetet miljöarbete. Vi har ett ansvar att föregå som gott exempel, att verka som katalysator och göra det möjligt och enklare för invånare, verksamheter och företag att ställa om och leva mer hållbart. Genom utveckling, förvaltarskap och samverkan skapas en grönare kommun med hög livskvalitet och låg miljöpåverkan.

Underrubriker: *Klimatpåverkan, Lätt att göra rätt, Anpassning till ett förändrat klimat, Ekosystem och biologisk mångfald*



Nämndmål: Servicenämnden bidrar till en hållbar utveckling genom ansvarsfulla val som främjar klimat och miljö

	Tidigare år	Senaste utfall	Målnivåer		
Indikatorer			2026	2027	2028
Matsvinn i grundskola (gram/ätande)*	42g (23)	41g (24)	40g	35g	30g

Matsvinn i förskola (gram/ätande)*	87g (23)	84g (24)	80g	70g	67g
Matsvinn i äldreomsorg (gram/ätande)*	270g (23)	93g (24)	100g	95g	90g
Andel ekologiska livsmedel (%)	20% (24)	19,3% (aug, 25)	21%	22%	23%
Andel personbilar och lätta lastbilar upp till 3,5 ton som drivs med förnybart drivmedel (%)**	51,5% (24)	55% (aug, 25)	58%	60%	62%
Uthyrningsgrad i bilpoolen (%)***	43% (24)	41,5% (aug, 25)	42%	44%	46%

*Avser totalt matsvinn (tallrikssvinn, serveringssvinn och kökssvinn)

** Avser andel elbilar, laddhybrider och gasbilar (ej dieselbilar som tankar HVO100)

*** Avser tiden 7-17 under vardagar

4.4 En trygg kommun

Där varje invånare ges goda möjligheter att leva utifrån sina förutsättningar och att leva livet hela livet.

En trygg kommun kännetecknas av att kommunens invånare känner sig trygga i att utvecklas och söka nya möjligheter. Detta omfattar både boende, sysselsättning, levnadsmiljö och fritid. Kommunen berikas av mångfald och känslan av att alla har en plats och alla får plats. Utmanande tider kräver större ansvar. Kommunen vill därför prioritera tidiga insatser för en långsiktig och hållbar trygghet.

Underrubriker: *Välkomnande, tillgänglig och inkluderande, Barnens bästa först, En äldrevänlig kommun, Kris och säkerhet*



Nämndmål: Genom förebyggande åtgärder och inkluderande säkerställer servicenämnden en trygg arbetsmiljö och säkra leveranser

	Tidigare år	Senaste utfall	Målnivåer		
Indikatorer			2026	2027	2028
Livsmedelsförsörjning: Andel svenska livsmedel (%)	56% (24)	55% (aug, 25)	61%	64%	67%
Skadestatistik för personbilar och lätta lastbilar upp till 3,5 ton (andel %)*	9% (24)	13% (aug, 25)	13%	11%	9%
Andel ärenden som är återkopplade inom två arbetsdagar**		28% (aug, 25)	50%	60%	70%
Hållbart medarbetarengagemang (HME), totalindex (0-100)	81 (21)	84 (23)	80	80	80

* Antal skador i förhållande till antal fordon (gäller alla kommunens personbilar, lätta lastbilar och bussar upp till 3,5 ton)

**Avser ärenden som ska återkopplas av serviceförvaltningen

5. Uppdrag utifrån politiska beslut

5.1 Uppdrag utifrån kommunfullmäktiges beslutade budget

Uppdragsgivare:	Kommunfullmäktige 250618 §111
Uppdragets benämning:	Finansieringsmodell för cirkulering av möbler och annan inredning
Beslutsformulering:	Att uppdra till kommunstyrelsen i samband med servicenämnden ta fram finansieringsmodell för cirkulering av möbler och annan inredning i syfte att öka återanvändning och minska nyinköp.
Återrapporteras senast:	Januari 2026

Uppdragsgivare:	Kommunfullmäktige 250618 §111
Uppdragets benämning:	Intern cykelpool
Beslutsformulering:	Att uppdra till servicenämnden att inrätta en intern cykelpool med kommunens cyklar med samma koncept som kommunens bilpool.
Återrapporteras senast:	December 2026

Uppdragsgivare:	Kommunfullmäktige 250618 §111
Uppdragets benämning:	En väg in för äldre (Äldre direkt)
Beslutsformulering:	Att ge servicenämnden i uppdrag att utreda förutsättningar för att tillskapa "en väg in" för målgruppen äldre (Äldre direkt) inom ramen för kontaktcenter.
Återrapporteras senast:	Mars 2026

6. Nämndens Ekonomi

6.1 Driftbudget 2026 samt plan 2027-2028

Servicenämndens driftbudgetramar för år 2026 är 54,6 miljoner kronor samt plan för år 2027 54,4 miljoner kronor och för år 2028 54,4 miljoner kronor.

DRIFTVERKSAMHET	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget Plan 2027	Budget Plan 2028
<i>Nettobelopp i miljoner kronor med en decimal</i>						
Servicenämnd	0,5	0,5	0,6			
Serviceförvaltning, Stab	4,8	4,6	5,2			
IT-center inkl. GIS	28,7	28,9	30,6			
Måltidsservice	2,8	4,5	0,0			
Bemanningsenhet*	0,5					
Servicecenter inkl.tolkservice	7,3	7,9	8,8			
Logistik & Post och tryckeri	3,4	3,5	3,5			
Lokalvård**		-2,6	0,1			
TOTAL NETTOKOSTNAD	48,0	47,2	48,8	54,6	54,4	54,4

* Bemanningsenheten som enhet under servicenämnden avvecklades i september 2023

**Lokalvård, ny verksamhet under servicenämnden från 2024

6.2 Investeringsbudget 2026 samt –plan 2027-2030

Servicenämndens investeringsbudget för år 2026 är 9,5 miljoner kronor.

Servicenämndens investeringsplan för åren 2027-2030 är totalt 48,7 miljoner kronor.

Projektnamn/Projektgruppering		Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
<i>Belopp i miljoner kronor med en decimal</i>	<i>Projektblad nr</i>					
Inventarier	SN 001	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
IT-utrustning	SN 002	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
Utbyte av skrivare*	SN 039		0,2	0,2	0,3	0,3
Inventarier och storköksutrustning	SN 011	0,5	0,6	0,7	0,6	0,7
Utbyggnad laddinfrastruktur	SN 035	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2
produktionsskrivare till tryckeri	SN037				0,4	
Bra digital arbetsplats	SN 017	0,4	0,4	0,5	0,5	0,4
Stabil och pålitlig leverans av system och tjänster	SN 018	2,9	0,9	8,7	2,9	0,5
Säker digital identitet och åtkomst	SN026			0,3	4,6	
Tillräcklig uppkoppling	SN 028	3,0	3,8	4,0	6,0	4,6
Innovation och verksamhetsutveckling	SN 038	1,5	1,7	0,5	0,5	0,5
Städ- och tvättmaskiner	SN 041	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
SUMMA INVESTERINGAR		9,5	8,5	15,7	16,6	7,8

* 600 tkr för utbyte av kommunens skrivare har tidigare lagts från 2026 till 2025 enligt beslut i kommunfullmäktige 2025-05 28 §100.

7. Nämndens HR

Verksamheterna har täta dialoger med HR-avdelningen och arbetar proaktivt för att hålla nere sjukfrånvaron och förbättra arbetsmiljön. Kontinuerliga uppföljningar görs inom respektive verksamhet och indikatorer har inkluderats i målarbetet, vilket skapar en större tydlighet. Arbetet pågår löpande och kommer fortsätta under planperioden. Servicenämnden har fortfarande en stor andel långtidssjukskrivna, vilket är viktigt att arbeta vidare med under perioden. Med stöd från Hälsocenter genomför lokalvården hälsoinsatser idag och det samarbetet kommer utvidgas till fler verksamheter under planperioden.

Servicenämnden har de senaste åren haft en hög sjukfrånvaro på omkring 8 procent, vilket medfört att verksamheterna haft det tufft under vissa perioder. Särskilt utmanande har det varit för måltidsservice där sjukfrånvaron även har stigit under 2025. Trots stigande sjukfrånvaro har måltidsservice minskat sin övertid/fyllnadstid och vikarietimmars. Frånvaron har hanterats genom en mer effektiv bemanningsprocess, men dessvärre även genom högre belastning i köken då det i vissa fall inte finns vikarier att tillgå. Det har fått negativa konsekvenser för arbetsmiljön i vissa kök. Grundbemanningen har setts över och cheferna är aktiva med att tillfälligt omplacera resurser internt och nyttja den resurspool som finns. Tillsättningsgraden för beställningar av vikarier är 88 procent. Teamledaren för bemanningsfunktionen sitter med i måltidsservice ledningsgrupp, vilket ger en nära samverkan mellan verksamhet och bemanning.

Utifrån prognoser så är det 2-4 personer per år som går i pension i närtid. Mellan 2028-2029 stiger det till 13-14 personer, vilket kommer medföra utmaningar med kompetensöverföring och att tillsätta vissa tjänster. Antal timmar med timlön minskade med omkring 20 procent under 2024 och har minskat ytterligare 35 procent under 2025. Det beror på lägre antal vikarietimmars i måltidsverksamheten, samt att kundservice IT har ersatt timvikarier med tillsvidareanställd personal.

7.1 Åtgärder för att trygga kompetensförsörjningen

För att trygga kompetensförsörjningen behöver Värnamo kommun vara en attraktiv arbetsgivare. Både för att attrahera rätt kompetens och för att behålla medarbetare. Här finns flera åtgärder att vidta. Att erbjuda konkurrenskraftiga villkor med exempelvis rätt lön, möjligheter till distansarbete, flexibla arbetstider och förmåner är grundläggande för att trygga kompetensförsörjningen. Aktiv närvaro och att kommunicera positivt om varumärket är betydelsefullt. Detta görs idag genom att delta i aktiviteter såsom, Jobb GPS och seminarier, men även genom sociala medier där exempelvis måltidsservice är aktiva och gör inlägg kring maten som serveras. Att ha en tydlighet i ledarskapet och skapa en företagskultur där medarbetarna arbetar i samma riktning är också viktigt. Servicenämnden har tagit ett större fokus på att hela förvaltningen ska arbeta med service, kvalitet och utveckling. Det är också något som syns i de organisationsförändringar som har genomförts.

De främsta utmaningarna i närtid är att rekrytera personal med rätt kompetens inom specifika yrken, framför allt IT-specialister och kockar. Perioden 2027-2029 förväntas bli extra utmanande för måltidsverksamheten då flera kockar går i pension. Nämndens uppdrag täcker dessutom ett stort geografiskt område, vilket i vissa fall försvårar rekrytering på vissa platser där lokalvården och måltidsverksamheten är verksamma. Det är också utmanande att få in vikarier och säkerställa att arbetsuppgifter utförs vid frånvaro på vissa områden.

På sikt förväntas konkurrensen om personal inom bristyrken bli ännu hårdare. Det ökade behovet av digitalisering, bland annat för att hantera demografiska förändringar, kommer att öka efterfrågan på IT-tjänster. Som en förebyggande åtgärd och förbättrat ledarskap så träffas alla chefer inom IT-center varannan vecka för att utveckla samstämd organisationsutveckling och ledarskap. Verksamheten arbetar vidare med arbetssätt som bygger på lean- och agila principer som säkerställer delaktighet, samarbete samt kontinuerlig lärande och förbättring. För att säkra kompetensförsörjningen framåt är det viktigt att arbeta mer effektivt, att satsa på kompetensutveckling, främja förändringsledning samt samarbeta med näringslivet och omkringliggande kommuner. Exempel på detta är initiativ som gemensam IT-drift inom GGVBH, etablering av en gemensam förvaltarenhet och IT-utbildningar på Campus Värnamo.

Som ett steg för att säkra kompetensförsörjningen har måltidsverksamheten tillsammans med den kommunala vuxenskolan börjat se över möjligheten att starta en lärlingsutbildning för kockar i Värnamo. Tanken är att börja i liten skala med medarbetare som idag är anställda som måltidsbiträden, men som vill utbilda sig till kockar. Lokalvården arbetar aktivt med att utbilda medarbetarna i PRYL-certifiering och i det svenska språket genom språkcaféer.

	2023-12-31	2024-12-31	Förändring
Tillsvidareanställda, antal	168	239	+71
Tillsvidareanställda, årsarbetare	160	229	+69
Tillsvidareanställda, genomsnittligt antal årsarbetare under året	180	224	+44
Tidsbegränsat månadsanställda, antal	3	6	+3
Tidsbegränsat månadsanställda, årsarbetare	2	5	+3
Tidsbegränsat månadsanställda, genomsnittligt antal årsarbetare under året	4	6	+2
Andel kvinnor, %	80,4	83,3	+2,9 procentenheter
Sysselsättningsgrad, %	95,4	95,9	+0,5 procentenheter

	2023-12-31	2024-12-31	Förändring
Övertid exklusive PO, tkr*	107	175	+68
Övertid, timmar**	257	391	+134
Fyllnadstid exklusive PO, tkr*	256	197	-59

Fyllnadstid, timmar**	1 318	735	-583
Timlön exklusive PO, tkr*	2 806	2 619	-187
Timlön, timmar**	21 250	17 356	-3 894
Personalkostnad inklusive PO, exklusive pension och övriga lönejusteringar, tkr*	99 424	124 419	+24 995
Kostnader för inhyrd personal, tkr	0	0	Oförändrat

*Kostnader enligt bokföringen 2024-12-31 avser timmar utförda december 2023 - november 2024 (12 månader). Inklusive deltidsovervakningsmän.

I personalkostnadspåslägget (PO) ingår lagstadgade arbetsgivaravgifter samt avgifter till avtalspensioner och försäkringar.

**Timmar utförda december 2023 - november 2024 (12 månader). Exklusive deltidsovervakningsmän.

	2023-12-31	2024-12-31	Förändring
Sjukfrånvaro, % *	8,22	7,74	-0,48 procentenheter
Andel sjukfrånvaro längre än 60 dagar, % *	43,28,	62,47	+19,19 procentenheter
Sjuklön exklusive PO (månadsavlönade, timavlönade), tkr **	1 553	1 265	-288

*Sjukfrånvarotid januari 2024 - november 2024.

**Kostnader enligt bokföringen 2024-12-31. I personalkostnadspåslägget (PO) ingår lagstadgade arbetsgivaravgifter samt avgifter till avtalspensioner och försäkringar.

	2023-12-31	2024-12-31	Förändring
Personalomsättning, %	12,3	5,7	-6,6 procentenheter
Personalomsättning exkl. pensionsavgångar, %	9,2	3,9	-5,3 procentenheter
Pensionsavgångar, antal faktiska	5	4	-1

Avser tillsvidareanställda.

Pensionsavgångar prognos (beräknat vid 65 års ålder)	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Prognos 2029
Antal	2	4	3	13	14

Avser tillsvidareanställda.

8. Omsättningstal och nyckeltal

Omsättningstal och nyckeltal	2022	2023	2024	2025
Klimatbesparing datorer, smartphones och iPads (kg Co2e)			133 121	54 247 (aug)
Antal återbrukade enheter (möbelcirkulation)		201	289	

9. Sammanfattning

Servicenämndens tjänster ska ge förutsättningar för en effektiv resursanvändning. Verksamheterna behöver vara flexibla men också rustade rent kapacitetsmässigt för att klara kommande utmaningar. Servicenämndens arbete påverkas i hög grad av övriga nämnders förändrings- och utvecklingsarbete. Att anpassa verksamheterna utifrån övriga nämnders krav kräver hög flexibilitet och i många fall ska denna anpassning göras med kort framförhållning. De närmaste åren blir det viktigt att hitta arbetssätt som fortsatt kan stödja övriga nämnder, men där egna aktiviteter och utvecklingsarbeten samtidigt kan prioriteras. Det kommer krävas en större samsyn och dialog kring prioritering av arbetsuppgifter och utvecklingsinsatser. Samverkan inom kommunen, med kringliggande kommuner och nationellt blir avgörande för att klara utmaningarna som offentlig sektor står inför.

Användarvänliga systemstöd är en viktig byggsten för att underlätta arbetet och frigöra tid från administrativa uppgifter. För att leva upp till de förväntningar och krav som ställs på servicenämndens verksamheter är resurs- och kompetensfrågan central. Det är en stor utmaning att rekrytera personal med rätt kompetenser. Därför blir det viktigt att ha en strukturerad kompetensöverföring för att minska sårbarheten vid personalförändringar. Att sträva efter en låg sjukfrånvaro och skapa en bra arbetsmiljö som ger utrymme för kompetensutveckling är viktiga frågor under kommande planperiod.

Omvärldens krav på de offentliga måltiderna ökar och med det även kraven på verksamhetens produktion, beredskapsförmåga och hållbarhetsarbete. IT-säkerheten måste prioriteras och arbetet med att skapa stabila tekniska förutsättningar blir allt viktigare när mer sker digitalt. Samtidigt har beslut fattats om att skapa ett IT-center vid servicenämnden som ska vara navet i Värnamo kommuns framtida digitalisering. För att klara uppdraget behöver nämnden ligga i framkant vad gäller proaktivt arbete och effektivisering gällande exempelvis IoT, AI och automation. Det finns också behov av att strukturera upp arbetssätt samtidigt som det måste finnas utrymme att samordna och projektleda de utvecklingsuppdrag som uppstår. Medborgarens krav ökar gällande tillgänglighet, service och digitala lösningar. Att medborgarna ska kunna genomföra sitt ärende när det passar dem bäst är en självklar framtidsvision. Arbetet med AI och utveckling av e-tjänster är effektiva lösningar för att möta de ökade kraven.

Servicenämndens klimatarbete kommer även fortsättningsvis vara viktigt. Livsmedelsval, matsvinn och resursförbrukning blir viktigt för en hållbar produktion. Ökad digitalisering kommer troligtvis medföra behov av anpassning för det interna tryckeriet. Transporter behöver optimeras och fordonsparken ska ersättas med fler fordon som drivs med förnyelsebara drivmedel. För att skapa bättre förutsättningar att byta ut fordonsparken behöver laddinfrastrukturen byggas ut. Kommunen behöver ha en bra balans mellan olika bränslealternativ som gynnar miljön, ekonomin och säkerställer att verksamheternas behov uppfylls.

Behovet av en nämnd som är anpassningsbar och på ett snabbt sätt kan leverera är oerhört värdefullt för en kommun. Servicenämnden arbetar kontinuerligt med förbättringsarbeten i befintliga verksamheter och anpassar arbetssätt för att ge en bra service av hög kvalitet. För att uppnå synergieffekter samt underlätta för övriga nämnder att fokusera på sin kärnverksamhet finns det uppgifter som kan placeras under servicenämndens ansvarsområde. Över tid bör innehållet i servicenämndens uppdrag diskuteras för en effektiv resurshantering i kommunen samt för att optimera servicen till övriga nämnder och kommunens medborgare.

Matsvinnsmätning 2025

Ärendebeskrivning

Matsvinnet har mätts sedan 2016 efter beslut i servicenämnden. Mätning görs i samtliga verksamheter, förskola, skola och äldreomsorg.

Under åren 2016 till 2023 mättes matsvinnet i procent. Från och med mätningen 2024 mäter verksamheten matsvinnet i gram per person.

Vid förra mätningen presenterades resultatet i både procent och gram för att kunna jämföra med tidigare år. Från mätningen 2025 redovisas svinnet endast i gram.

Resultatet för 2025 ser ut enligt tabellen nedan där även resultatet från 2024 finns med för jämförelse:

Verksamhet	Svinn i gram, 2025	Mål 2025	Resultat 2024
Förskola	80g	60g	84g
Grundskola	41g	35g	41g
Gymnasium	30g	saknar mål	40g
Seniorrestaurang	30g	160g	93g

Beslutsförslag

Serviceförvaltningen föreslår servicenämnden besluta

att godkänna redovisningen av matsvinnsmätningen 2025

Charlotta Nielsen Nylander
Verksamhetschef

Pär Svensson
Förvaltningschef

Utredning

Bakgrund

En tredjedel av all mat som produceras i världen slängs. Matsvinn är den mat som slängs i onödan, som hade kunnat ätas om den hanterats på ett annat sätt. Regeringen har antagit FN:s mål om att halvera matsvinnet till 2030. Offentliga kök är en viktig länk i kedjan för att nå det målet. Det finns flera anledningar till att det är viktigt att minska matsvinnet:

- **För miljöns skull**

Att producera mat som sedan slängs är inte hållbart. Då har all den energi, vatten och mark som behövts för att framställa maten använts i onödan.

- **För att maten ska kunna göra nytta**

Att minska matsvinnet i offentliga måltider handlar oftast inte om att laga mindre mat, utan om att mer mat behöver ätas upp.

- **För att inte slösa med begränsade resurser**

Pengarna som frigörs genom att minska matsvinnet kan användas till att höja kvaliteten på måltiderna och att köpa in livsmedel av högre kvalitet. En trivsamt måltidsmiljö är en förutsättning för att minska matsvinnet enligt Bra måltider i skola (2021). En stressig miljö och för lite tid att äta leder både till matsvinn i serveringen, då eleverna inte hinner ta om, och matsvinn från tallriken om eleven inte har tid och ro att äta upp maten.

Kommunala styrdokument

I Policy för mat och måltider i Värnamo kommun och i åtgärdsplanen för Värnamo kommuns miljöarbete ska aktivt arbete göras för att minska svinnet i verksamhetens alla led och i alla nämnder, som hanterar måltider i Värnamo kommun. Sedan 2016 har måltidsservice mätt hur mycket mat som slängs i serviceförvaltningens senior och skolrestauranger, enligt beslut från servicenämnden.

Från 2024 mäts matsvinnet i gram för att Värnamo kommun ska kunna jämföra sig med övriga kommuner i landet.

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.40

I år har mätningen genomförts i samtliga förskolor, skolor och seniorrestauranger, under vecka 46.

Resultatet för 2025 ser ut enligt tabellen nedan där även resultatet från 2024 finns med för jämförelse:

Verksamhet	Svinn i gram, 2025	Mål 2025	Resultat 2024
Förskola	80g	60g	84g
Grundskola	41g	35g	41g
Gymnasium	30g	saknar mål	40g
Seniorrestaurang	30g	160g	93g

Slutsats

I mätningen 2025 har matsvinnet minskat i alla verksamheter utom i grundskolan där resultatet är oförändrat. Som vid mätningen 2024 är det störst minskning i seniorrestaurangerna, följt av förskolorna.

I denna mätning är endast två seniorrestauranger med då två har stängt. Det kan påverka resultatet och varför minskningen är så stor.

Det är stora skillnader mellan köken och det finns ingen röd tråd i vad dessa skillnader består av.

Verksamheten har tagit fram ett årshjul med åtgärder men detta är inte tillräckligt. Det som gör störst skillnad är dialogen, planeringen och samverkan mellan Måltidsservice och de köpande förvaltningarna. Därför är detta en del i det som kommer hanteras framåt i de övergripande dialogerna samt i det informationsmaterial som kommer att presenteras för kunderna.

Några av de åtgärder som är framtagna och som kommer hanteras i årshjulet är:

- Affischer och bordsryttare ska tas fram till samtliga restauranger.
- Verksamhetsrutin ska förankras i samtliga kök.
- Registrering varje dag fortsätter.
- Matsvinn ska vara en stående punkt på kökens APT
- Matsvinn ska vara en stående punkt på Matråd.
- Varje kök ska ta fram egna mål för sitt matsvinn för att hitta anledningen till just sitt svinn.

Serviceförvaltningen

Servicenämnden

Dnr: SN.2025.40

- Köken ska få stöd i att presentera sitt svinn för matgästerna på respektive kök.
- Löpande tips och råd från SLV:s nationella handbok.
- Information och utbildning till köpande förvaltningar.

Detta är ett axplock av aktiviteter och det som också är positivt är att omsorgsförvaltningen har meddelat att de mäter sitt matsvinn under vecka 4 varje år.

§ 188 Dnr: KS.2025.864

Fyllnadsval av uppdrag som ersättare i servicenämnden

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna Gustav Malms (C) avsägelse,

att till ny ersättare i servicenämnden för tiden 2025-12-04 -2026-12-31 utse Niklas Fransson (C).

Ärendebeskrivning

Gustav Malm (C) har avsagt sig sina politiska uppdrag i Värnamo kommun på grund av flytt.

Centerpartiet har nominerat Niklas Fransson (C) som ny ersättare i servicenämnden.

Valberedningen har, genom valberedningens ordförande, behandlat ärendet den 18 november 2025.

Beslut skickas till:
Servicenämnden
Vald person

§ 171 Dnr: KS.2025.716

Verksamhets- och driftbudget 2026

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag
att fastslå reviderad verksamhets- och driftbudget 2026 avseende
uppdaterade budgetförutsättningar och tekniska justeringar,
att komplettera budgetdokumentet med en redogörelse för
koncernföretagens ekonomi i enlighet med förslag,
att i övrigt gäller de att-satser som beslutades av kommunfullmäktige
den 18 juni 2025 §111.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige antog den 18 juni 2025 verksamhets- och driftbudget 2026, §111. I huvudsak görs endast tekniska justeringar i höstbudgeten jämfört med den budget som antogs i juni. Beslut har tagits om att intäkter och kostnader för skogsförvaltning centraliseras till kommunstyrelsens gemensamma finansiering från 2026 (kommunstyrelsen §387 2025-10-21, kommunfullmäktige 2025-10-30). Detta innebär att det förväntade avkastningskravet, 3 000 000 kronor, budgeteras som en nettointäkt på kommunens gemensamma finansiering. Statsbidrag avseende kommuner mot brott, 35 000 kronor, ingår i det generella statsbidraget varvid motsvarande medel har flyttats från kommunens gemensamma finansiering till kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen.

Revidering höstbudget 2026, tusen kronor

Finansiering	-3 035
<i>Ny finansieringsmodell Skogsförvaltning</i>	<i>-3 000</i>
<i>Justering generellt bidrag</i>	<i>-35</i>
Teknik- och fritidsnämnden; ny finansieringsmodell Skogsförvaltning	3000
<i>Kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen, justering generellt bidrag</i>	<i>35</i>
Påverkan på tidigare budgeterat resultat	0

Det budgeterade resultatet för 2026, 90 630 000 kronor, är därmed detsamma som vid kommunfullmäktiges beslut i juni.

Forts.

KF § 171 (forts)

När budgeten behandlades under våren 2025 var vissa fördelningar av budgetmedel inte kända. Nu är de genomförda i enlighet med beslut av kommunstyrelsen och/eller i enlighet med befintliga rutiner. Dessa justeringar är endast av teknisk karaktär och påverkar inte det budgeterade resultatet utan är en omfördelning av tidigare avsatta medel.

Tekniska justeringar som inte påverkar det budgeterade resultatet

- Fördelning av budgetkompensation för de lönejusteringar som genomförts under avtalsrörelsen 2025 från central lönepott till nämnderna.
- Budgetkompensation för ökade hyreskostnader i samband med ny- och ombyggnation från central pott till berörda nämnder.
- Fördelning av medel från central Innovationspott till medborgarförnämnden med 77 000 kronor.
- Fördelning av medel från central pott för civil beredskap och ökad trygghet till kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen med 1 250 000 kronor.
- Omfördelning viss del av kapitaltjänstkostnader mellan berörda nämnder
- Omfördelning av medel mellan nämnder avseende lokalvårdskostnader, på grund av omskrivning av lokalvårdskontrakten.

Driftbudget 2026 samt plan 2027-2028 har justerats enligt ovan, bifogas. I samband med att kommunfullmäktige antog verksamhets- och driftbudget 2026 beslutades om ett antal uppdrag. Bland annat fick samtliga nämnder i uppdrag att upprätta en verksamhetsplan utifrån antagen verksamhets- och driftbudget. Nämndernas verksamhetsplaner ska uppdateras utifrån de justeringar som görs i höstbudgeten. Övriga uppdrag redovisas i enlighet med kommunfullmäktiges beslut den 18 juni 2025.

Redogörelse för koncernföretagens ekonomi

Den kommunala koncernen utgörs av Värnamo Stadshus AB, Värnamo Energi AB, koncernen, Finnvedsbostäder AB och Gummifabriken Värnamo AB. Utöver detta ingår även kommunalförbundet SÅM. Budget 2026 för de kommunala bolagen har inte ännu beslutats av bolagens styrelser. Prognosen för 2025 visar ett starkare resultat jämfört med 2024 och en positiv budgetavvikelse

Forts.

KF § 171 (forts)

	Värnamo Stadshus AB	Värnamo Energi AB koncernen	Finnveds- bostäder AB	Gummi- fabriken Värnamo AB
Utfall 2024 (tkr)				
Resultat efter finansiella poster	-3 888	43 576	21 245	-14 550
Soliditet	24%	54%	18%	4%
Låneskuld	175 000	180 000	1 370 364	543 000
	Värnamo Stadshus AB	Värnamo Energi AB koncernen	Finnveds- bostäder AB	Kommunala Industri- fastigheter AB
Prognos (tkr)				
Resultat efter finansiella poster 2025	-4 200	52 000	22 000	-13 000

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutade den 4 november 2025 § 397 att föreslå kommunfullmäktige besluta

att fastslå reviderad verksamhets- och driftbudget 2026 avseende uppdaterade budgetförutsättningar och tekniska justeringar,

att komplettera budgetdokumentet med en redogörelse för koncernföretagens ekonomi i enlighet med förslag,

att i övrigt gäller de att-satser som beslutades av kommunfullmäktige den 18 juni 2025 §111.

Yrkanden

Tobias Pettersson (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Beslut skickas till:
Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder

Driftbudget, Balansbudget, likviditet och finansiella mål

Driftbudget och verksamhetens nettokostnader

Driftbudget, miljoner kronor	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens nettodriftkostnad	-2 261	-2 313	-2 381	-2 443
Avskrivningar	-193	-198	-215	-229
Verksamhetens nettodriftkostnad	-2 454	-2 511	-2 596	-2 672
Skatteintäkter	2 059	2 124	2 220	2 315
Kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift	491	503	505	505
Finansnetto	-23	-25	-31	-35
Resultat	73	91	98	113
Andel av skatteintäkter och utjämning	2,8%	3,5%	3,6%	4,0%

Balansbudget

Balansbudget, miljoner kronor	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anläggningstillgångar	3 775	4 076	4 337	4 634
Finansiella anläggningstillgångar	25	25	25	25
Bidrag till statlig infrastruktur	9	9	9	9
Omsättningstillgångar	450	450	450	450
Summa tillgångar	4 259	4 560	4 821	5 118
Eget kapital	1 962	2 053	2 151	2 264
Avsättningar	116	116	116	116
Långfristiga skulder	1 481	1 619	1 710	1 838
Kortfristiga skulder	700	772	844	900
Summa eget kapital och skulder	4 259	4 560	4 821	5 118
Ansvarsförbindelse pensioner	554	527	504	482

Likviditet och finansiering av investeringsbehov

Kassaflödesbudget, miljoner kronor	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Likvida medel vid årets början	100	100	100
Medel från årets resultat	91	98	113
Medel från årets avskrivningar	198	215	229
Årets investeringar (skattefinansierade)	-277	-349	-336
Årets investeringar (exploatering)	-96	-65	-92
Årets investeringar (avgiftsfinansierade)	-126	-62	-98
Årets investeringsinkomster (exploatering)	53	53	39
Årets investeringsinkomster (avgiftsfinansierade)	9	9	9
Försäljning fastigheter	10	10	10
Nya lån / amortering	138	91	128
Likvida medel vid årets slut	100	100	100
Låneram utifrån åtagande investeringsbudget	1 330	1 420	1 550

Avstämning mot finansiella mål

	2024	2025	2026	2027	2028	genomsnitt
Mål årets resultat (>2,5%)	4,1%	2,8%	3,5%	3,6%	4,0%	3,6%
Mål självfinansiering (100%)	72%	71%	90%	78%	89%	80,0%
Mål låneskuld (max 50%)	40%	47%	51%	52%	55%	49,1%
Mål soliditet (stigande trend)	33%	33%	33%	34%	35%	34,0%

ALLIANSN

VÄRNAMO KOMMUN



Mål och budget år 2026 med plan år 2027-2028

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	2
1. Alliansens budgetförslag.....	3
1.1 Bakgrund	3
1.2 Alliansens satsningar.....	3
1.3 Strategiska perspektiv och uppdrag	4
2. Vision, mål och styrning.....	7
2.1 God ekonomisk hushållning.....	9
2.2 Övergripande mål	9
2.3 Finansiella mål	10
2.4 Intern kontroll	10
3. Finansiella förutsättningar.....	11
3.1 Ekonomisk utveckling.....	11
3.2 Befolkningsutveckling	11
3.3 Skattesats, skatteintäkter och statsbidrag.....	12
3.4 Prisutveckling och personalkostnader	12
3.5 Pensionskostnader	13
3.6 Avskrivningar.....	13
3.7 Finansiella intäkter och kostnader.....	13
3.8 Centrala potter.....	14
4. Budgetanslag 2026	15
5. Driftbudget och verksamhetens nettokostnader	16
6. Verksamhetens nettodriftskostnad.....	16
7. Investeringsbudget	17
8. Likviditet och finansiering av investeringsbehov.....	18
9. Avstämning mot finansiella mål	18
10. Balansbudget.....	19
11. Tidigare uppdrag	20
12. Redogörelse för koncernföretagens ekonomi	23
13. Bilagor.....	23

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Alliansens budget för 2026 och plan för 2027–2028 är en budget som präglas av ansvar, framtidstro och ett tydligt fokus på kommunens kärnverksamheter.

Sverige befinner sig i en tid av långsamt återhämtande konjunktur. Samtidigt ser vi att de stora demografiska förändringarna nu får allt tydligare konsekvenser för kommunens verksamheter. Antalet barn i vissa åldrar minskar medan gruppen äldre växer. Det ställer nya krav på planering, omställning och anpassning, särskilt inom förskola, skola och äldreomsorg. Dessa förändringar är inte enkla. De kräver analys, framförhållning och ett nära samarbete med både invånare och medarbetare.

I denna budget fortsätter Alliansen att värna kommunens långsiktiga finansiella stabilitet. Vi vet att kommunens resurser är begränsade och att investeringar måste prioriteras tydligare än tidigare. Investeringsbehoven drivs inte längre främst av befolkningstillväxt, utan också av klimatanpassningar, reinvesteringar i befintliga verksamhetslokaler och anläggningar samt utbyggnad av den civila beredskapen. Likt majoriteten av landets kommuner krävs prioriteringar och mod att välja och välja bort för att klara framtidens krav med bibehållen ekonomisk stabilitet.

Vi ser också behovet av att öka sysselsättningen och minska beroendet av bidrag. För att möta den växande kompetensbristen och få fler människor i arbete krävs nya idéer och ett tätare samspel mellan kommun, näringsliv och stat. Regeringens aktivitetskravsreform inom ekonomiskt bistånd har potential och vi vill skyndsamt påbörja ett arbete i denna riktning. Värnamo ska vara en kommun där människor får möjlighet att växa, komma i arbete och bidra till samhället utifrån sina förutsättningar.

Alliansen fortsätter att satsa på kommunens kärnuppdrag; skola, omsorg och trygghet men vi gör det med förankring i verkligheten. Vi färdigställer pågående investeringar, kompenserar nämnderna för ökade kostnader och fortsätter möta näringslivets behov genom tät dialog och samverkan. Det är avgörande för hela kommunens utvecklingskraft.

Näringslivet är en viktig förutsättning för att kunna säkerställa välfärd i hela kommunen och under det gångna året har vi ökat dialogen med näringslivet, gjort fler besök i såväl näringsliv som inom våra egna kommunala verksamheter och påbörjat en resa där näringslivet ges en större roll inom kommunens ansvarsområden.

Värnamo ska vara en kommun i balans – där ekonomi, service och framtidstro går hand i hand.

Tobias Pettersson (M)
Kommunstyrelsen ordförande

1. Alliansens budgetförslag

1.1 Bakgrund

De senaste åren har inneburit stora utmaningar, inte minst till följd av höga räntor, inflation och en vikande befolkningsutveckling. Det är utmaningar som Värnamo kommun delar med många kommuner i Sverige. När färre invånare ska försörja allt fler påverkas skatteintäkterna, vilket ställer höga krav på ansvarstagande och prioriteringar.

Samtidigt pågår varje dag ett imponerande arbete i Värnamo. Våra verksamheter levererar viktig service till invånarna och vårt näringsliv fortsätter att vara både livskraftigt och framåtblickande. Genom en ansvarsfull politik fortsätter Alliansen att driva Värnamo framåt med fokus på långsiktig utveckling och hållbarhet.

1.2 Alliansens satsningar

Våra kommunala verksamheter ska ständigt utvecklas för att skapa en meningsfull vardag för invånare och en god arbetsmiljö för våra medarbetare. Alliansen fortsätter att prioritera insatser som stärker Värnamo kommuns attraktivitet som arbetsgivare. Genom satsningar som semesterväxling, förmånsykel och i denna budget en fördubbling av friskvårdsbidraget, skapar vi bättre förutsättningar för hälsa, trivsel och arbetsglädje för våra medarbetare och därigenom en bättre service till kommunens invånare.

För att stärka styrning och ledning har samarbetet mellan förvaltningarnas ledningsgrupper byggts ut under de senaste åren, med syftet att skapa ett starkare koncerttänk genom hela organisationen. Det arbetet måste fortsätta. En viktig nyckel till att vara en attraktiv arbetsgivare är att medarbetare känner sig delaktiga, vilket kräver ett inkluderande arbetssätt med högt i tak och nära samverkan mellan chefer och medarbetare. Vi vill att det ska finnas goda möjligheter till kompetensutveckling och karriärvägar inom kommunen och ett tydligt fokus på friskfaktorer som gör att fler medarbetare både orkar och vill arbeta längre.

Genom att ta vara på digitaliseringens möjligheter och införa nya, smarta arbetssätt kan vi möta framtidens krav med en modern och effektiv organisation. För att hantera den demografiska utmaningen där allt färre ska försörja allt fler behöver vi säkerställa att våra medarbetares kompetens används på bästa sätt.

Alliansen gör nu också en kraftfull satsning på civil beredskap och ökad trygghet. I denna budget avsätts 10 miljoner kronor per år för att bygga upp vår förmåga att hantera kriser, stärka säkerheten och öka tryggheten för våra invånare. Det är en viktig investering för en robust och tryggare kommun.

Samtidigt står våra nämnder inför utmaningar. För att möta dessa utmaningar krävs fortsatt flexibilitet, god planering och ett tydligt ledarskap.

I samband med budget 2026 gör Alliansen bland annat följande satsningar:

- Skattesatsen, 21,52 %, är oförändrad i vårt förslag till budget
- Kommunstyrelsen, förlängning av tidigare års satsning: Innovationspott om 2 miljoner kronor för att stimulera förändrade arbetssätt och innovativa idéer som bidrar till en effektivare förvaltning
- Kommunstyrelsen, Personalutskottet, satsning om 1 miljon kronor för insatser kopplade till attraktiv arbetsgivare och minskade sjukskrivningstal
- Kommunstyrelsen, Ökning av friskvårdsbidrag från 1000kr till 2000kr per anställd/år
- Kommunstyrelsen, Landsbygdsmiljonen 1 miljon kronor för satsningar utöver investeringsprojekt
- Kommunstyrelsen, civil beredskap och ökad trygghet 10 miljoner per år
- Barn- och utbildningsnämnden, anslag om 5 miljoner under år 2026 för fortsatta satsningar för elevhälsa och likvärdig utbildning samt 0,5 miljoner på NIU-inriktning
- Medborgarnämnden, ökning av anslag för arvode familjehem
- Medborgarnämnden, satsning TSI 2.0 (2 miljoner år 1, 4 miljoner år 2)
- Omsorgsnämnden, anslag för äldreomsorgssatsning under tre år. 6 miljoner år 1, 8 miljoner år 2, 10 miljoner år 3)
- Teknik- och fritidsnämnden, Istandsättningsbidrag ökning med 345 000 kronor för att öka underhållsåtgärder eller nybyggnation av väg
- Kulturnämnden, Samverkan Vandalorum och kulturskolan kulturtrappa 150.000 kronor
- Servicenämnden, 800 000 kronor för möbelcirkulering
- Servicenämnden, 600 000 kronor för säker digital kommunikation

1.3 Strategiska perspektiv och uppdrag

Enligt Värnamo kommuns målstyrningsmodell finns möjlighet att besluta om strategiska perspektiv och uppdrag till verksamheten.

Strategiskt perspektiv

- Att uppdra till kommunstyrelsen att göra en översyn av Policy Värnamo kommun som arbetsgivare i syfte att säkerställa att den stödjer arbetet med SKRs koncept Action plan.
Redovisas till kommunstyrelsen senast december 2026
- Att uppdra till kommunstyrelsen att flytta ansvaret för beslut kring undantag från heltidsanställning från HR-avdelningen till ansvarig chef.
Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026
- Uppdra till kommunstyrelsen att se över möjligheter och incitament för att förlänga arbetslivet för de som uppnått pensionsålder.
Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026

- Att uppdra åt kommunstyrelsen att göra en översyn av kommunens målstyrning med syfte att förtydliga och förenkla modellen.

Redovisas till kommunstyrelsen senast april 2026

Uppdrag

- Att uppdra till kommunstyrelsen att i samverkan med kommunens samtliga nämnden samordna praktikplatser inom kommunens verksamheter i syftet att få fler att gå från bidrag till arbete.

Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.

- Att uppdra till kommunstyrelsen att i samverkan med Medborgarnämnden och andra relevanta aktörer göra en kartläggning av hederskultur i Värnamo kommun samt utreda behovet av eventuella riktlinjer eller rutinförtydliganden inom området.

Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.

- Att uppdra till kommunstyrelsen att i samverkan med servicenämnden ta fram finansieringsmodell för cirkulering av möbler och annan inredning i syfte att öka återanvändning och minska nyinköp.

Redovisas till kommunstyrelsen senast januari 2026.

- Att uppdra till Medborgarnämnden att inrätta motprestationskrav för försörjningsstöd i syfte att få fler arbetslösa personer med arbetsförmåga att gå från bidrag till arbete. *Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.*

- Att uppdra till barn- och utbildningsnämnden att ta fram en plan för arbete med entreprenörskap ifrån förskola till gymnasieskola och vuxenutbildning, för att främja nyföretagande och innovation.

Redovisas till kommunstyrelsen senast december 2026

- Att uppdra till barn- och utbildningsnämnden samt omsorgsnämnden att ge möjlighet för volontärer inom sina verksamheter i syfte att skapa ökad trygghet och trivsel.

Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.

- Att uppdra till kulturnämnden att öka cirkulering och synliggörande av konstverk i kommunens offentliga miljöer samt att avyttra konst som inte nyttjas eller som inte är av ett kulturhistoriskt intresse.

Redovisas till kommunstyrelsen senast december 2026.

- Att uppdra till servicenämnden att inrätta en intern cykelpool med kommunens cyklar med samma koncept som kommunens bilpool.

Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.

- Uppdra till teknik- och fritidsnämnden att se över möjligheten att överlåta driften av fritidsbibliotek till förening eller daglig verksamhet inom ramen för avsatta medel. *Redovisas till kommunstyrelsen senast januari 2026.*
- Uppdra till teknik- och fritidsnämnden att i fortsättningen finansiera satsningen Mötesplats UNG i Värnamo kommun inom befintliga budgetmedel för Hälsocenter.
- Att uppdra till teknik- och fritidsnämnden i samverkan med kommunstyrelsen fastställa mål för energieffektivisering per kommunal fastighet. *Redovisas till kommunstyrelsen senast maj 2026.*
- Att uppdra till teknik- och fritidsnämnden att göra en översyn av befintliga lekplatser med målet att det ska finnas lekplatser i samtliga kransorter, samt ersätta flera små lekplatser med färre större tematiska lekplatser inom centralorten i samverkan med näringsliv och civilsamhälle. *Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.*
- Att uppdra till samhällsbyggnadsnämnden att möjliggöra lättnader gällande serveringstider samt uteserveringar. *Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.*
- Att uppdra till omsorgsnämnden att kartlägga personliga assistansen i syfte att säkerställa korrekt utbetalning av ersättning, utreda behovet av eventuella riktlinjer eller rutinförtydliganden inom området personlig assistans. *Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.*
- Att uppdra till kommunstyrelsen i samverkan med omsorgsnämnden att utreda förutsättningarna för ökad samverkan mellan GGVV-kommunerna gällande specialboenden, exempelvis med psykiatrisk inriktning, möjliga samordningsvinster och kvalitetsförbättringar. *Redovisas till kommunstyrelsen senast juni 2026.*
- Att ge servicenämnden i uppdrag att utreda förutsättningar för att tillskapa "en väg in" för målgruppen äldre (Äldre direkt) inom ramen för Kontaktcenter. *Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.*
- Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att se över befintliga rutiner för chefsrekrytering i syfte att erfarenhet och lämplighet ska väga tyngre än formella kvalifikationer. *Redovisas till kommunstyrelsen senast mars 2026.*

Tobias Pettersson (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Mikael Karlsson (-)
Vice ordförande, Kommunstyrelsen

Johan Hilding (C)
Centerpartiet

Håkan Johansson (KD)
Gruppledare, Kristdemokraterna

Kari Idström (L)
Liberalerna



2. Vision, mål och styrning

Vision

Värnamo kommun, den mänskliga tillväxtkommunen

Visionen om den mänskliga tillväxtkommunen förmedlar:

- Hållbarhet: alla räknas och varje människa är en tillgång - kommunens utveckling präglas av långsiktighet, delaktighet, tolerans och integration.
- Attraktivitet: här ska finnas möjlighet att växa som människa och företag, möjlighet till utbildning och föreningsliv, boende och arbete.
- Tillväxt: en kommun som växer och välkomnar fler medborgare och verksamheter.
- Trygghet: en mänsklig kommun som möter medborgaren med trygg omsorg genom hela livet.

Visionen är vår ledstjärna för vilket framtida Värnamo kommun vi vill se.

Befolkningsutveckling och demografiska förändringar

Likt övriga delar av kommunsektorn står Värnamo kommun inför betydande demografiska förändringar och omfattande investeringsbehov. En åldrande befolkning och minskande barnkullar påverkar våra verksamheter och ställer krav på omställning och anpassning. Samtidigt ligger befolkningsökningen på historiskt låga nivåer i hela landet – något som även märks här i Värnamo.

För att möta framtiden behöver vi vara en kommun som människor vill leva, bo och verka i. Att vara attraktiv för både nuvarande och blivande invånare är avgörande för vår utveckling. Här spelar också näringslivet en nyckelroll. Ett starkt och växande näringsliv skapar arbetstillfällen, bygger framtidstro, kvalitét i välfärden och ger förutsättningar för satsningar och tillväxt.

Kommunfullmäktiges målstyrning

Utmaningar och framtidssatsningar i en hållbar värld.

Samhället är i ständig utveckling. Gårdagens framtid är dagens verklighet, med nya samhällsutmaningar vi inte kunnat förutspå. Krig i Europa och tekniska framsteg är exempel på det. Att växla om till en hållbar utveckling är en av de största utmaningarna vi står inför.

Målstyrningsmodellen

Styrmodellen tar sikte på framtiden och våra utmaningar kommande år men även på längre sikt.

Övergripande mål, strategiska perspektiv och strategiska uppdrag är verktyg för kommunfullmäktige att styra kommunkoncernen mot visionen.

Årligen följs visionsarbetet upp och rapporteras till kommunstyrelsen med relevanta nyckeltal som jämför med läget 2015 som är basår för utvecklingsarbetet. Detta är ett underlag för justering av exempelvis övergripande mål.

Agenda 2030 och hållbarhet

Agenda 2030 är en vägledning och analysverktyg för Värnamo kommun i det lokala arbetet med att skapa ett helhetsperspektiv på samhällsutvecklingen.

En hållbar utveckling tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov. Det innebär att social välfärd, ekonomisk trygghet och ekologisk balans eftersträvas för både dagens och morgondagens invånare.

Ett hus med stadig grund

En kommuns uppdrag är att erbjuda service och välfärdstjänster, utveckla och säkerställa demokrati samt att utveckla den geografiska platsen.

Kommunens mål- och resultatstyrning syftar till att alla ska kraftsamla kring det som är kommunens uppdrag, från kommunfullmäktige ut till varje medarbetare. Målstyrningens idé är att prioritera vissa områden. Därför ska målen vara få till antalet. Budgeten är en resurs som fördelas för att dels lösa grunduppdragen, dels uppnå målen.

Värnamo kommun har valt att sammanfatta styrmodellen i bilden av ett hus. Här blir vår värdegrund en stadig bas att stå på. Visionen bildar taket och visar vägen framåt. Takbjälken utgörs av FN:s globala hållbarhetsmål inom ramen för Agenda 2030. Den håller uppe vår vision och genomlyser hela vårt arbete. I huset har vi övergripande mål, strategiska perspektiv och strategiska uppdrag utifrån identifierade utvecklingsområden.

Det visionära målet gäller hela kommunkoncernen och mynnar ut i övergripande mål för mandatperioden för bolag och nämnder. Övergripande mål är tänkta att brytas ner relativt fritt i verksamheterna och släppa loss kreativitet och engagemang. Nämnd- och bolagsmål liksom de övergripande målen och visionen är därmed politiska medan utförandet är tjänsteorganisationens ansvar. I verktygslådan finns även strategiska perspektiv som kan tilldelas nämnder. Det är ett verktyg som styr hårdare och som omfattar några men inte alla nämnder. Strategiska uppdrag slutligen kan ges till nämnder och styr mer detaljerat.

Sammanfattningsvis

- Vi ska leverera kommunal service och tjänster med god kvalitet.
- Vi ska arbeta för ekonomisk hållbarhet genom kostnadseffektivisering och god ekonomisk hushållning.
- Vi ska arbeta för social hållbarhet genom att skapa tillit och delaktighet, såväl i uppdraget som i mötet med medborgaren.
- Vi ska arbeta för miljömässig hållbarhet genom att vår verksamhet bidrar till möjligheten att långsiktigt leva och bo på vår planet.
- Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare för att långsiktigt kunna försörja organisationen med god kompetens. Alla människors lika värde är utgångspunkten för vårt uppdrag

2.1 God ekonomisk hushållning

I kommunallagen läggs fast att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Den kommunala verksamheten ska genomsyras av god ekonomisk hushållning från både ett kort- och långsiktigt perspektiv. För att säkerställa det krävs att varje generation står för de kostnader som de ger upphov till. Kännetecknande för en god kommunal hushållning är bland annat att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna och att resultatet är positivt. Kommunerna ska också ange finansiella mål för ekonomi och mål och riktlinjer för verksamheten. Målen ska vara av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

2.2 Övergripande mål

Värnamo kommuns fyra övergripande mål för mandatperioden. De övergripande målen har under året kompletterats med nämndmål och indikatorer.

En stark kommun

En stark ekonomi säkrar välfärden

I en tid då många invånare och verksamheter pressas av ett osäkert omvärldsläge och en ansträngd ekonomi står kommunens finanser fortsatt starka. Vi fortsätter att utveckla en effektiv och ansvarsfull förvaltning där resurserna används med eftertanke. Det är helt avgörande för att vi ska kunna fullfölja vårt uppdrag inom välfärd, demokrati och samhällsplanering. För att lyckas krävs både engagerade medarbetare, delaktiga medborgare och en trygg, långsiktig kompetensförsörjning.

En attraktiv kommun

En attraktiv kommun med välmående näringsliv och hållbar tillväxt

För att leva upp till visionen om den mänskliga tillväxtkommunen behöver Värnamo vara attraktivt och stimulera hållbar tillväxt. Genom välmående näringsliv och växande arbetsmarknad skapas ekonomisk hållbarhet som ger valfrihet och möjligheter att investera i välfärd, trygghet och en grönare kommun. För att klara framtidens utmaningar behöver arbetskraft och kompetens motsvara de behov som finns både inom offentlig- och privat sektor.

En grön kommun

En god miljö är grunden för vår välfärd. Värnamo ska utvecklas så att både människor och miljö mår bra.

Värnamo har stora möjligheter att agera för ett hållbart samhälle genom ett långsiktigt och målmedvetet miljöarbete. Vi har ett ansvar att föregå som gott exempel, att verka som katalysator och göra det möjligt och enklare för invånare, verksamheter och företag att ställa om och leva mer hållbart. Genom samverkan skapas en grönare kommun med hög livskvalitet och låg miljöpåverkan.

En trygg kommun

En kommun där varje invånare ges goda möjligheter att leva utifrån sina förutsättningar och att leva livet hela livet.

En trygg kommun kännetecknas av att kommunens invånare känner sig trygga i att utvecklas och söka nya möjligheter. Detta omfattar både boende, sysselsättning, levnadsmiljö och fritid. Kommunen berikas av mångfald och känslan av att alla har en plats och alla får plats. Utmanande tider kräver större ansvar. Kommunen vill därför prioritera tidiga insatser för en långsiktig och hållbar trygghet.

2.3 Finansiella mål

Mot bakgrund av det omfattande investeringsbehov som Värnamo kommun står inför har Alliansen beslutat att höja resultatmålet till 3,5 %. Det är en viktig åtgärd för att säkerställa en långsiktigt hållbar ekonomi, där vi kan genomföra nödvändiga satsningar utan att det drabbar kärnverksamheten eller belastar kommande generationer.

Kommunen har fyra finansiella mål där samtliga utvärderas över en rullande femårsperiod:

- Mål för årets resultat: Årets resultat som andel av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift ska uppgå till minst 3,5 procent.
- Mål för självfinansiering av investeringar: Årets resultat plus av- och nedskrivningar dividerat med årets nettoinvesteringar ska för den skattefinansierade verksamheten över tiden uppgå till minst 100 procent.
- Mål för låneskuld: Låneskuld som andel av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift ska långsiktigt inte uppgå till mer än 50 procent.
- Mål för soliditet inklusive ansvarsförbindelsen: eget kapital minskat med ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser som andel av totala tillgångar ska trendmässigt öka över tiden.

2.4 Intern kontroll

Intern kontroll är en viktig del av styrning och utveckling av verksamheten. Det är också ett sätt för kommunstyrelsen att utöva sin uppsiktsplikt. Syftet och arbetet med internkontrollen framgår av reglemente för intern kontroll. Kontrollen ska säkerställa att styrelse och nämnder upprätthåller en tillfredställande intern kontroll, det vill säga att de med rimlig grad av säkerhet säkerställer att följande uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.

3. Finansiella förutsättningar

3.1 Ekonomisk utveckling

Svensk ekonomi befinner sig i en lågkonjunktur. Den globala osäkerheten bidrar till att lågkonjunkturen blir mer ihållande än tidigare väntat. Arbetsmarknaden förväntas vara fortsatt svag under 2025 och 2026. 2023 och 2024 har varit utmanande år ekonomiskt, framför allt på grund av stora prisökningar till följd av inflationen. Trots lågkonjunkturen är förutsättningarna bättre från 2025. En stabil låg inflation innebär att pensionskostnaderna nu ligger på mer normala nivåer vilket gör att det reala skatteunderlaget ökar från 2025 och under hela budget och planperioden.

Det osäkra omvärldsläget är ett orosmoment för svensk ekonomi och kommunens finansiering. Det geopolitiska läget och växande protektionism i den globala handeln kan komma att försämra skatteunderlagsprognoserna.

Budgetförutsättningarna baseras på SKR:s cirkulär 25:21 med planeringsförutsättningar för åren 2025–2028.

3.2 Befolkningsutveckling

Antalet invånare i kommunen är en viktig faktor för kommunens intäkter i form av skatteintäkter men också de generella statsbidragen som är en integrerad del i inkomstutjämnning. Övriga utjämningsystem (kostnadsutjämnning och LSS-utjämnning) betalas i form av bidrag per invånare vilket innebär att en förändring av invånarantalet ger effekt på kommunen ekonomi. Det är befolkningen per den 1 november som ligger till grund för kommande års intäkter.

SCB:s befolkningsframskrivning visar på en allt lägre befolkningstillväxt. Fertiliteten var 2023 den lägsta sedan den började mätas 1749. Det i kombination med låg invandring gjorde att invånarantalet under 2023 minskade i 193 av 290 kommuner. Förutom att befolkningstillväxten har minskat påverkas kommunerna också av demografiska förändringar vilka innebär att det blir färre barn och unga, färre personer i arbetsför ålder och fler äldre.

Även Värnamo kommun märker av en sämre befolkningstillväxt. 2023 minskade antal invånare med 81 personer. 2024 minskade antal invånare med 98 (mätt per den 1 november).

De i budgetförutsättningarna redovisade skatte- och bidragsintäkter bygger på det faktiska utfallet 2024-11-01 med ett invånarantal om 34 521.

Budget	Antal invånare
2024-11-01 (utfall)	34 521
2025-11-01 (prognos)	34 521
2026-11-01 (prognos)	34 521
2027-11-01 (prognos)	34 521

3.3 Skattesats, skatteintäkter och statsbidrag

Den sammanlagda taxerade inkomsten hos alla som är mantalsskrivna i Värnamo kommun är en viktig förutsättning för det ekonomiska utrymmet att bedriva kommunal verksamhet. Eftersom det finns en långtgående inkomstutjämnning mellan landets kommuner är också inkomsten i övriga delar av landet av stor betydelse för Värnamo kommuns planering.

Prognosen i budgetförutsättningarna för Värnamo kommun baseras på SKR:s skatteunderlagsprognos i april månad.

	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Riket	5,8%	4,8%	3,7%	4,2%	4,1%	4,5%	4,3%

3.4 Prisutveckling och personalkostnader

Den globala inflationen har sjunkit tydligt sedan toppen 2022. Under våren 2025 har inflationen överraskat på uppsåtsidan och förväntas ligga något över inflationsmålet för helåret. SKR gör bedömningen att den svaga konjunkturen inte kommer att ge något pristryck uppåt varvid prisutvecklingen framåtriktat bedöms ligga på mer normala nivåer. Inflationen förväntas ligga under målet om 2 procent under budgetåret 2026.

Den tidigare höga inflationen har påverkat kommunens kostnader framför allt vad gäller livsmedel, drivmedel, varor och material. Det görs ingen generell uppräknings av budgetanslag utifrån inflationen i kommunens budgetmodell. Kommunfullmäktige har därför beslutat om tilläggskompensation i 2023 och 2024 års ramar. Totalt ökade ramar från 2025 uppgår till 53,4 miljoner kronor. Denna kompensation finns med i nämndernas budgetramar även framåtriktat.

Nämnd	2023	2024	Totalt
Kommunstyrelsen-KLF	1 170	195	1 365
Kommunstyrelsen- Campus	660	85	745
Teknik- och fritidsnämnd	6 010	2 115	8 125
Samhällsbyggnadsnämnd	600	275	875
Servicenämnd	190	132	322
Kulturnämnd	860	150	1 010
Barn- och utbildningsnämnd	13 775	6 059	19 834
Omsorgsnämnd	6 185	4 369	10 554
Medborgarnämnd	1 910	760	2 670
Kvarstår ofördelat för tillkommande elkostnader		7 860	7 860
Summa totalt	31 360	22 000	53 360

Nämnderna kompenseras fullt ut för lönekostnadsökning till följd av centrala och lokala avtal.

3.5 Pensionskostnader

Kommunens pensionskostnader ökade med väsentliga belopp 2023 och 2024. Den kraftiga ökningen berodde dels på nya avtal från den första januari 2023 dels på prognosparametrar.

Från 2025 förväntas mer normala förhållanden vad gäller kommunens pensionskostnader. Viktiga prognosparametrar vid beräkningar är prisbasbeloppet och inkomstbasbeloppet. Det är framför allt den höga inflationen och ett högt prisbasbelopp som har förorsakat kommunens höga pensionskostnad under de två föregående åren. En oväntad stor höjning av inkomstbasbeloppet inför 2025 innebär att kommunens pensionskostnader minskar mer än förväntat, vilket även påverkar budgetförutsättningarna för kommande år.

	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Utbetalningar inkl. löneskatt (ej försäkringspremier eller avgiftsbestämd del)	44	29	51	43	44	44	44
Totala pensionskostnader inkl. löneskatt	158	254	267	169	161	169	178

3.6 Avskrivningar

Avskrivningsnivån ökar i takt med investeringar. Den senaste femårsperioden (2020–2024) har kommunen investerat för drygt 369 miljoner kronor i snitt varje år (inklusive avgiftsfinansierad verksamhet). Under samma period har avskrivningar gjorts med i genomsnitt 134 miljoner kronor per år. För den kommande treårsperioden uppgår planerade investeringar, enligt budgetunderlag 2026, i genomsnitt till 433 miljoner kronor per år.

3.7 Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter utgörs av borgensavgifter, utdelning och ränteintäkter. För 2026 beräknas en finansiell intäkt om 12,6 miljoner kronor. Finansiella kostnader utgörs framför allt av räntekostnader. Kommunens räntekostnader kommer att öka markant kommande år dels till följd av ett högre ränteläge men i huvudsak till följd av en ökad låneskuld. För 2026 beräknas kostnader om 37,5 miljoner kronor.

3.8 Centrala potter

Vid större förändringar i nämndernas lokalanvändning ges berörd nämnd ramökning motsvarande den ökade hyreskostnaden. Detta sker i samband med att lokalerna tas i anspråk och ny hyra faktureras. Kommunstyrelsen avgör hur stor budgetkompensation som ska ges efter framställan i varje enskilt fall. All lokalförsörjning ska ske genom tekniska förvaltningens försorg. Från och med 2025 ges budgetkompensation för hyresökningen med 80 till 100 procent avseende nya och tillkommande projekt.

Förutom potter för löneökningar och hyreskompensation finns centrala potter avsatta för oförutsedda behov och innovation, 6,8 miljoner kronor. Insatser för Värnamo kommun som arbetsgivare, minskad sjukfrånvaro och friskvårdsbidrag uppgår till 5,0 miljoner kronor. Centrala medel finns också för landsbygdsutveckling 1,0 miljoner kronor samt medel för civil beredskap och trygghet, 3,0 miljoner kronor.

4. Budgetanslag 2026

Samtliga budgetramar har justerats med uppräknade arvoden förtroendevalda, kapitaltjänstkostnader, löneökningskompensation, hyreskompensation samt förändring antal barn/elever inom skola och förskola. Nedan sammanställs tillkommande budgetanslag i budgetram 2026, för fördelning per nämnd se bilaga 1, "Driftbudget 2026–2028".

Tillkommande budgetanslag 2026 (tkr)	2026
Barn- och utbildningsnämnden förstärks med medel för elevhälsa och likvärdig utbildning	5 000
Barn- och utbildningsnämnden förstärks med medel för NIU-inriktning	500
Medborgarnämnden förstärks med anslag för förebyggande arbete i samverkan med civilsamhället, totalt 4,0 miljoner kronor årligen från 2027	2 000
Omsorgsnämnden medel till äldreomsorgen med fokus på SÄBO och hemtjänst, totalt 10,0 miljoner kronor årligen från 2028	6 000
Teknik- och fritidsnämnden förstärks med ökad budget för istandsättningsbidrag och utveckling av fritidsbibliotek	460
Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas medel för kostnadsökningar samt projektanställning "enkelt avhjälpna hinder"	850
Kulturnämnden förstärks med medel för samverkan mellan Vandalorum och kulturskolan samt stipendie avseende möbel-, konst- och designstad	220
Servicenämnden tilldelas medel för säker digital kommunikation och kommunövergripande kostnadsökningar	2 170
Servicenämnden tilldelas medel för möbelcirkulering	800
Kommunstyrelsen/ campus tilldelas medel för utökad tjänst IT-pedagog	400
Kommunstyrelsen/ kommunledningsförvaltningen tilldelas medel avseende samordning social hållbarhet	600
Kommunstyrelsen/ kommunledningsförvaltningen tilldelas medel för projektet "styr framåt"	250

Kommunstyrelsen har sedan tidigare ett effektiviseringskrav om totalt 2,5 miljoner kronor (1,5 miljoner 2025, 0,5 miljoner 2026 och 0,5 miljoner 2027).

5. Driftbudget och verksamhetens nettokostnader

Driftbudget (tkr)	2025	2026	2027	2028
Verksamhetens nettodriftkostnad exklusive				
avskrivningar	-2 261 276	-2 313 160	-2 380 535	-2 443 041
Av- och nedskrivningar	-192 600	-198 000	-214 800	-229 000
Verksamhetens nettodriftkostnad	-2 453 876	-2 511 160	-2 595 335	-2 672 041
Skatteintäkter	2 058 508	2 123 515	2 219 518	2 315 157
Kommunal ekonomisk utjämning och fastighetsavgif	491 213	503 175	504 964	504 824
Finansnetto	-23 217	-24 900	-30 906	-35 327
Resultat	72 628	90 630	98 241	112 613
Andel av skatteintäkter, utjämning och fastighetsavgift	2,8%	3,5%	3,6%	4,0%

6. Verksamhetens nettodriftskostnad

Budgetramar (tkr)	2025	2026	2027	2028
Barn- och utbildningsnämnd	1 036 282	1 084 899	1 076 269	1 065 890
Omsorgsnämnd	729 632	749 519	752 309	755 099
Medborgarnämnd	169 619	176 795	178 558	178 598
Teknik- och fritidsnämnd	120 624	141 388	141 508	141 628
Samhällsbyggnadsnämnd	70 882	74 724	74 764	74 584
Kulturnämnd	36 766	38 437	38 600	38 763
Servicenämnd	48 848	54 556	54 351	54 396
Överförmyndarnämnd	1 933	1 939	1 945	1 951
Kommunstyrelse - Campus	25 857	26 999	27 088	26 777
Kommunstyrelse - KLF	108 804	111 107	111 848	109 909
Kommunens revisorer, fastställd av KF	2 052	2 089	2 109	2 129
Summa driftbudget nämnder	2 351 299	2 462 452	2 459 349	2 449 724

7. Investeringsbudget

Investeringsbudget 2026 och investeringsplan 2027-2030 (tkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Skattefinansierade investeringar	276 956	348 746	336 250	176 667	172 752
Investeringar mark & exploatering	95 500	64 725	91 770	93 300	48 000
Avgiftsfinansierade investeringar	126 400	62 400	97 600	110 600	91 000
Totala bruttoinvesteringar	498 856	475 871	525 620	380 567	311 752
Inkomster mark & exploatering	-53 000	-53 000	-38 500	-48 000	-48 000
Inkomster VA-anläggningsavgifter	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Summa inkomster investeringar	-62 000	-62 000	-47 500	-57 000	-57 000
Nettoinvesteringar	436 856	413 871	478 120	323 567	254 752

Nämndernas investeringsbudget 2026 och investeringsplan 2027-2030	2026	2027	2028	2029	2030
Teknik- och fritidsnämnd	218 000	284 275	267 760	115 200	104 350
Barn- och utbildningsnämnd	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Omsorgsnämnd	11 027	11 517	8 000	8 000	8 000
Medborgarnämnd	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Samhällsbyggnadsnämnd	2 860	8 550	12 090	5 605	19 425
Kulturnämnd	1 600	1 600	1 600	1 600	1 650
Servicenämnd	9 440	8 450	15 710	16 550	7 790
Kommunstyrelse/Campus	1 000	600	450	800	600
Kommunstyrelse/ kommunledningsförvaltning	5 329	6 054	2 940	1 212	1 537
Kommunstyrelse/ centrala potter	9 500	9 500	9 500	9 500	11 200
Summa nämnder	276 956	348 746	336 250	176 667	172 752

8. Likviditet och finansiering av investeringsbehov

Kassaflödesbudget visar det förväntade flödet av in- och utbetalningar under året samt likvida medel vid årets slut.

Kassaflödesbudget (mnkr)	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Likvida medel vid årets början	100	100	100
Medel från årets resultat	91	98	113
Medel från årets avskrivningar	198	215	229
Årets investeringar (skattefinansierade)	-277	-349	-336
Årets investeringar (exploatering)	-96	-65	-92
Årets investeringar (avgiftsfinansierade)	-126	-62	-98
Årets investeringsinkomster (exploatering)	53	53	39
Årets investeringsinkomster	9	9	9
Försäljning fastigheter	10	10	10
Nya lån/amortering	138	91	128
Likvida medel vid årets slut	100	100	100
Låneram utifrån åtagande investeringsbudget	1 330	1 420	1 550

9. Avstämning mot finansiella mål

Värnamo kommun har fyra finansiella mål som utvärderas över en femårsperiod.

	2024	2025	2026	2027	2028
Årets resultat (>3,5 %)	4,1%	2,8%	3,5%	3,6%	4,0%
Mål självfinansiering (100 %)	72%	71%	90%	78%	89%
Mål låneskuld (max 50 %)	40%	47%	51%	52%	55%
Mål soliditet (stigande trend)	33%	33%	33%	34%	35%

För att möta upp ett stort investeringsbehov har resultatmålet höjts till 3,5 procent från 2026.

Målet för självfinansiering av investeringar till den skattefinansierade verksamheten nås inte över perioden. Detta beror på att kommunen har en förhöjd investeringsnivå. Från 2029 förväntas målet att uppnås. Utfallet behöver därför ses sammantaget med målet för låneskulden.

Målet avseende kommunens låneskuld är tillfälligt förhöjt för att finansiera stora pågående och planerade investeringar. Låneskulden kommer att som högst uppgå till 55 procent av skatteintäkter och utjämning. Med investeringsbudget och plan för perioden 2026–2030 och ett resultatmål om 3,5 procent kommer låneskulden att sjunka till 48 procent av skatteintäkter och utjämning år 2030.

Målet är att kommunens soliditet trendmässigt ska stärkas över tiden. Efter en tillfällig nedgång till följd av höga investeringsvolymmer kommer soliditetsmålet att stärkas igen.

Utvärdering av finansiella mål baseras på förutsättningen att investeringar i sin helhet genomförs de år de är planerade i budget och plan.

10. Balansbudget

Balansbudget (mnkr)	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anläggningstillgångar	3 775	4 076	4 337	4 634
Finansiella anläggningstillgångar	25	25	25	25
Bidrag till statlig infrastruktur	9	9	9	9
Omsättningstillgångar	450	450	450	450
Summa tillgångar	4 259	4 560	4 821	5 118
Eget kapital	1 962	2 053	2 151	2 264
Avsättningar	116	116	116	116
Långfristiga skulder	1 481	1 619	1 710	1 838
Kortfristiga skulder	700	772	844	900
Summa kapital och skulder	4 259	4 560	4 821	5 118

11. Tidigare uppdrag

I budget 2024 gav Alliansen flera uppdrag. Nedan följer en kort sammanfattning av nuläget för respektive uppdrag.

- **Stärka Värnamo kommun som en attraktiv arbetsgivare** ✓
Återrapportering: Slutrapport 2024
Ansvar: Kommunstyrelsen
Syfte: Projekt för att stärka Värnamo kommun som en attraktiv arbetsgivare
Status: Sedan uppdraget gavs har flera insatser gjort för att stärka attraktiviteten för Värnamo kommun som arbetsgivare. Vi har de senaste två åren gett uppdrag om semesterväxling, pensionsrådgivning, förmånscykel med mera.
- **Folkhälsa och social hållbarhet i Värnamo kommun** ✓
Återrapportering: Slutrapport 2023
Ansvar: Medborgarnämnden, Omsorgsnämnden och Barn- och utbildningsnämnden
Syfte: Ökad folkhälsa och insatser för social hållbarhet i Värnamo kommun
Status: Rapporten presenterades för KS i december 2023.
- **Centralisering av inköp och samordning av datorer, läsplattor och tillbehör** ✓
Återrapportering: 2023-12-31
Ansvar: Servicenämnden
Syfte: Uppnå en effektivare förvaltning och ökad hållbarhet
Status: Uppdraget har återrapporterats till KS
- **Samordning av IOT (Internet of things)** ✓
Ansvar: Servicenämnden
Syfte: Effektivare förvaltning för kommunens nämnder med hjälp av digitala lösningar.
Status: Tjänst tillsatt på IT-avdelningen för datadriven utveckling.
- **Resurs för tidiga samordnade insatser (TSI)** ✓
Ansvar: Medborgarnämnden
Syfte: Tidigt fånga upp barn och unga som riskerar att hamna i olika former av utanförskap
Status: TSI-samordnare anställd sedan december 2023.
- **Rutin för framskrivning av investeringsbudgetramar** ✓
Ansvar: Kommunstyrelsen
Status: Rutin fastställdes under hösten 2023

- **Utredda förutsättningarna för ytterligare en familjecentral i Värnamo kommun. ✓**
Ansvar: Medborgarnämnden
Status: Medborgarnämnden har under våren 2024 tillsammans med Region Jönköpings län startat upp en ny familjecentral i Rydaholm.
- **Hbtq-diplomerings via region Jönköpings län för personal inom elevhälsan ✓**
Ansvar: Barn- och utbildningsnämnden
Status: Barn- och utbildningsnämnden har genom Region Jönköpings län genomfört utbildningsinsatser för personal inom elevhälsan.
- **Genomlys kommunens verksamheter i syfte att säkerställa att ingen osund konkurrens förekommer. ✓**
Ansvar: Kommunstyrelsen i samverkan med Värnamo näringsliv
Status: Arbetet påbörjades under hösten 2024
- **Konkurrensutsätta fler tjänster eller verksamheter som kan lösas effektivare av föreningar eller företag. ✓**
Ansvar: Samtliga nämnder
Status: Uppdragets innebörd har förtydligats till kommunens ledningsgrupp och kommunstyrelsen har uppdragit till kommunledningsförvaltningen att ta fram modell för införandet av utmaningsrätten.

I budget 2025 gav Alliansen flera uppdrag. Nedan följer en kort sammanfattning av nuläget för respektive uppdrag.

- **Utforma en rutin för nämndernas ansökan om medel från kommunstyrelsens innovationspott ✓**
Ansvar: Kommunstyrelsen
Status: En rutin för ansökan är implementerad, KS 2024-09-03, §277
- **Utredda förutsättningarna för att genom konkurrensutsättning öka utbudet inom yrkesinriktad vuxenutbildning för att möta arbetsmarknadens kompetensbehov. ✓**
Ansvar: barn- och utbildningsnämnden
Status: Arbeta pågår
- **Fastställa dygnsersättning inom särskilt boende för äldre (SÄBO) i syfte att skapa förutsättningar för konkurrensutsättning. ✓**
Ansvar: omsorgsnämnden
Status: Genomfört

- **Upprätta avtal för konceptet "trygghetsboende" ✓**
Ansvar: omsorgsnämnden
Status: Arbete pågår
- **Upprätta riktlinjer för social fond. Fondens syfte är att stimulera en meningsfull fritid för personer med socioekonomisk utsatthet. Förslaget bör ta hänsyn till regeringens satsning "fritidskortet". ✓**
Ansvar: medborgarnämnden
Status: Genomfört
- **Arbeta fram en modell för volymkompensation för nya projekt/ytor. ✓**
Ansvar: kommunstyrelsen i samverkan med teknik- och fritidsnämnden
Status: Redovisning av modell för volymkompensation för nya projekt/ytor från och med 2025 är godkänd av kommunstyrelsen 2025-05-06, §193
- **Utforma en tillväxtkampanj tillsammans med näringslivet för att marknadsföra Värnamo kommun i syfte att öka attraktiviteten för kommunen, locka nya invånare och trygga kompetensförsörjningen. ✓**
Ansvar: Kommunstyrelsen
Status: Arbete pågår
- **Avyttra byggnader som inte används för kommunal kärnverksamhet eller i så kallat strategiskt läge ✓**
Ansvar: kommunstyrelsen i samverkan med teknik- och fritidsnämnden
Status: Arbete pågår
- **Åtgärder för ett bättre företagsklimat/motverka osund konkurrens ✓**
Ansvar: Kommunstyrelsen
Status: Arbetet pågår
- **Ta fram en modell för införande av utmaningsrätt ✓**
Ansvar: Kommunstyrelsen
Status: Arbete pågår

12. Redogörelse för koncernföretagens ekonomi

Den kommunala koncernen utgörs av Värnamo Stadshus AB, Värnamo Energi AB, koncernen, Finnvedsbostäder AB och Gummifabriken Värnamo AB. Utöver detta ingår även kommunalförbundet SÅM. Budget 2026 för de kommunala bolagen har inte ännu beslutats av bolagens styrelser. Prognosen för 2025 visar ett starkare resultat jämfört med 2024 och en positiv budgetavvikelse.

	Värnamo Stadshus AB	Värnamo Energi AB koncernen	Finnveds- bostäder AB	Gummi- fabriken Värnamo AB
Utfall 2024 (tkr)				
Resultat efter finansiella poster	-3 888	43 576	21 245	-14 550
Soliditet	24%	54%	18%	4%
Låneskuld	175 000	180 000	1 370 364	543 000

	Värnamo Stadshus AB	Värnamo Energi AB koncernen	Finnveds- bostäder AB	Kommunala Industri- fastigheter AB
Prognos (tkr)				
Resultat efter finansiella poster 2025	-4 200	52 000	22 000	-13 000

13. Bilagor

Bilaga 1: Driftbudget 2026–2028

Bilaga 2: Investeringsbudget 2026 samt investeringsplan 2027–2030

		67				
		DRIFTBUDGET 2026-2028				
		Utfall 2024-11-01				
Vårbudget beslutad av kommunfullmäktige 2025-06-18, kf § 111		34 521				
Antal invånare 1/11 f g år		34 521	34 521	34 521	34 521	
		Årsbudget	Budget	% av	Plan	Plan
Belopp i tkr	Sid	2025	2026	budget	2027	2028
Barn- och utbildningsnämnd	6-7	1 036 282	1 084 899	44,1%	1 076 269	1 065 890
Omsorgsnämnd	8	729 632	749 519	30,4%	752 309	755 099
Medborgarnämnd	9	169 619	176 795	7,2%	178 558	178 598
Teknik- och fritidsnämnd	10	120 624	141 388	5,7%	141 508	141 628
Samhällsbyggnadsnämnd	11	70 882	74 724	3,0%	74 764	74 584
Kulturnämnd	12	36 766	38 437	1,6%	38 600	38 763
Serviceämnd	14	48 848	54 556	2,2%	54 351	54 396
Överförmyndarnämnd	15	1 933	1 939	0,1%	1 945	1 951
Kommunstyrelse - Campus	16	25 857	26 999	1,1%	27 088	26 777
Kommunstyrelse - Klf	17	108 804	111 107	4,5%	111 848	109 909
Kommunens revisorer Fastställs av kommunfullmäktige	18	2 052	2 089	0,1%	2 109	2 129
Summa nämnder		2 351 299	2 462 452	100,0%	2 459 349	2 449 724
Övriga centrala intäkter och kostnader ej nämndsfordelade	2	1 258	-1 742		-1 742	-1 742
Centrala medel (utfördelas till verksamheterna)	2	34 880	18 595		30 532	54 797
Centrala löne medel (utfördelas till verksamheterna)	2	57 945	53 392		121 784	192 443
Arbetsgivaravgifter och avtalsförsäkringar	3	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 nettokostn exkl avskrivningar		2 261 276	2 313 160		2 380 535	2 443 041
Avskrivningar/nedskrivningar	4	192 600	198 000		214 800	229 000
Verksamhetens nettokostnader		2 453 876	2 511 160		2 595 335	2 672 041
		Årsbudget	Budget		Plan	Plan
Belopp i tkr		2025	2026		2027	2028
Verksamhetens nettokostnad (omvänt tecken)		-2 453 876	-2 511 160		-2 595 335	-2 672 041
Skatteintäkter	4	2 058 508	2 123 515		2 219 518	2 315 157
Kommunalekonomisk utjämning och kommunal fastighetsavgift	4	491 213	503 175		504 964	504 824
Finansiella intäkter	5	15 600	12 600		12 600	12 600
Finansiella kostnader	5	-38 817	-37 500		-43 506	-47 927
ÅRETS RESULTAT		72 628	90 630		98 241	112 613
Resultat i procent av skatter/gen.stb		2,8%	3,5%		3,6%	4,0%

BUDGETRAMAR 2026-2028					68
Belopp i tkr		2026	2027	2028	
Finansiering					Beslutsnivå
Övrig verksamhet (ej nämnder)					
KS anslag för oförutsedda behov		4 800	4 800	4 800	KS
KS Innovationspott		2 000	0	0	KS
Utfördelat till medborgarnämnden, ks§352 251007		-77	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
Friksvårdsbidrag flyttas från KS/KLF till Finansiering		4 000	4 000	4 000	PU
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 fr ökade hyreskostnader vårbudget		-577	-488	-488	KS
Utfördelat till nämnderna fr ökade hyreskostnader höstbudget		-17 768	-17 768	-17 768	KS
Volymkompensation för skötsel av utökade ytor. Ärendet hänskjutet från Ks§155 250415	D6	270	1 050	2 535	KS
Landsbygdsmiljonen		1 000	1 000	1 000	KLF
Centrala medel civil beredskap och ökad trygghet		3 000	3 000	3 000	KS
Utfördelning från pott civil beredskap och ökad trygghet till ks/kommunledningsförvaltningen, ks§325 250916, säkerhetssamordning		-1 250	-1 500	-1 500	KS
Kompensation för ökade kostnader i samband med ombyggnation av kök (aktivt arbeta med att begränsa kostnaden)		300	300	300	KLF
Ny finansieringsmodell Skogsförvaltning, Ks§387 251021, till Kf 251030		-3 000	-3 000	-3 000	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		16 853	28 790	53 055	
Central lönepott (inkl strukturförändringar och åtgärder osakliga löneskillnader)		116 239	184 631	255 290	KLF
Utfördelat till nämnderna från central lönepott, vårbudget		-488	-488	-488	
Utfördelat till nämnderna från central lönepott, höstbudget		-62 359	-62 359	-62 359	
SUMMA KOSTNADER		53 392	121 784	192 443	

BUDGETRAMAR 2026-2028

69

Belopp i tkr		2026	2027	2028	
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	
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	

BUDGETRAMAR 2026-2028

70

Belopp i tkr		2026	2027	2028	
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.		-89 225	-89 225	-89 225	
Kapitaltjänst intern fastighetsförvaltning		-96 620	-96 620	-96 620	
Ökning av kapitaltjänst intern fastighetsförvaltning		-17 520	-24 925	-44 715	
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		-149 292	-78 813	-6 683	
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 (oförändrad skattesats, 21,52 %)		2 123 515	2 219 518	2 315 157	
Inkomstutjämningsbidrag (+9 939 kr/inv, +10 518 kr/inv, +10 871 kr/inv)		343 105	363 091	375 278	
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	
varav öronmärkta bidrag		35	35	35	
Strukturbidrag (0 kr/inv)		0	0	0	
LSS-utjämningsbidrag (+996 kr/inv)		34 383	34 383	34 383	
Kommunal fastighetsavgift (egen uppräknings)		92 652	94 152	95 652	
SUMMA INTÄKTER		2 626 690	2 724 482	2 819 981	

BUDGETRAMAR 2026-2028

71

Belopp i tkr		2026	2027	2028	
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	-46 500	
Bankavgifter och övriga finansiella kostnader		-150	-150	-150	
SUMMA KOSTNADER		-37 500	-43 506	-47 927	
Summa skatter, statsbidrag och finansiella poster		2 601 790	2 693 576	2 784 654	

BUDGETRAMAR 2026-2028

72

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Barn- och utbildningsnämnd			
Föregående års ram	1 036 282	1 084 899	1 076 269
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
Förstärkning - mindre enheter. 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
Elevhälsa och likvärdig utbildning	5 000	0	0
Kompensation för elever som går NIU-inriktning, Ärendet hänskjutet från KS§62 250304 D2	506	0	0

BUDGETRAMAR 2026-2028

73

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Kompensation/justering för hyreskostnader till följd av ny- och ombyggnationer			
Hyreskompensation vid om- och nybyggnation Trälleborgsskolan, modulskolan. 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
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
BUDGETRAM VÅRBUDGET	1 040 367	1 076 269	1 065 890
Löneökningsskompensation			
Löneökningsskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	27 284	0	0
Löneökningsskompensation 2025 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna, utfördelas i höstbudget	1 671	0	0
Kompensation/justering för hyreskostnader till följd av ny- och ombyggnationer			
Hyreskompensation för Norrshedhallen(Västhorjaskolan) fr.o.m 250701-251231, har erhållits via tilläggsbudget med 1 025 tkr för år 2025. Från år 2026: 2 050 tkr årligen. KS§346_251007.	2 050	0	0
Hyreskompensation för Västhorjaskolan fr.o.m 250701-251231, har erhållits via tilläggsbudget med 5 903 tkr för år 2025. Från år 2026: 11 837 tkr årligen. KS§346_251007.	11 837	0	0
Hyreskompensation för Västhorjaskolan, Måltidsservice KS§380 251021	1 070	0	0
Kapitaltjänstkostnader			
Just jmf med vårbudget: Tillkommer: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas i avgiften till servicenämnden innevarande år	15	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen	605	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	1 084 899	1 076 269	1 065 890

BUDGETRAMAR 2026-2028

74

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Omsorgsnämnd			
Föregående års ram	729 632	749 519	752 309
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
Äldreomsorgssatsning med fokus på säbo och hemtjänst	6 000	2 000	2 000
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. Ks§421/2023	1 180	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	729 366	752 309	755 099
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	19 672	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna, utfördelas i höstbudget	562	0	0
Kapitaltjänstkostnader			
Just jmf med vårbudget: Tillkommer: Ersättning för kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas i avgiften till servicenämnden innevarande år	8	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen	-89	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	749 519	752 309	755 099

BUDGETRAMAR 2026-2028					75
Belopp i tkr		2026	2027	2028	
Medborgarnämnd					
Föregående års ram		169 619	176 795	178 558	
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	
Arvoden inom familjehemssamverkan.		336	0	0	
Hyreskompensation för lokal i Hovslagaregatan, Rydaholm	D8	200	0	0	
Förebyggande arbete i samverkan med civilsamhället (TSI 2.0) Ej för hyreskostnader		2 000	2 000	0	
BUDGETRAM VÅRBUDGET		172 583	178 635	178 598	
Löneökningskompensation					
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		4 233	0	0	
Utfördelning från Innovationspott, projekt "gemensam informationsförsörjning ekonomiskt bistånd", ks§352 251007		77	-77	0	
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen		-98	0	0	
BUDGETRAM HÖSTBUDGET		176 795	178 558	178 598	

BUDGETRAMAR 2026-2028

76

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Teknik- och fritidsnämnd				
Föregående års ram		120 624	141 388	141 508
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
Löneökningskompensation				
Löneökningskompensation 2024 ur central lönepott		76	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		0	0	0
Övriga tillägg och avdrag				
Åtgärder Finnvedsvallen för spel (1,9 mnkr i tilläggsbudget), KFS§177-2021		-1 100	0	0
Uppskattad driftkostnader ny arena		1 000	0	0
Fördelning från central pott för ökade lokalkostnader 2024. KS§421/2023. TFN		1 537	0	0
Ökad budget istandsättningsbidrag, Ärende hänskjutet från KS§48 250218	D3	345	0	0
Utveckling av fritidsbiblioteket. Tfn §97 250428 till ks BB		120		
Finansiering av satsningen Mötesplats UNG i Värnamo kommun. Tfn§90 250428 till ks BB		0	0	0
Möbelcirkulering - transporter		-150	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		133 665	141 508	141 628
Ny finansieringsmodell Skogsförvaltning, KS§387 251021, till Kf 251030		3 000	0	0
Löneökningskompensation				
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		2 215	0	0
Kapitaltjänstkostnader				
Kapitaltjänst föregående år, justering för lokalvård		110	0	0
Kompensation/justering för hyreskostnader till följd av ny- och ombyggnationer				
Hyreskompensation för Norhedhallen(Västhorjaskolan) från 1 juli 2025. KS§299 250819. För år 2025 har tilläggsbudget erhållits om 1 406 tkr. Från år 2026 2 811 tkr årligen.		2 811	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen		-413	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET		141 388	141 508	141 628

BUDGETRAMAR 2026-2028

77

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Samhällsbyggnadsnämnd			
Föregående års ram	70 882	74 724	74 764
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	0	0
Tillkommer: Investeringsbidrag innevarande år	-1	0	0
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
Centrala system genom it-schablon, Castor mm	200	0	0
GIS-plattform upphandling ger ökad driftkostnad	100	0	0
Ökade kostnader material och företagshälsovård (AFS och vacciner)	300	0	0
Byggsamverkan och tillgänglighetsdatabas	50	0	0
Projektanställning "enkelt avhjälpna hinder", kan hanteras med en sommararbetare.	200	0	-200
BUDGETRAM VÅRBUDGET	72 660	74 764	74 584
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	2 043	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen	21	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	74 724	74 764	74 584

BUDGETRAMAR 2026-2028

78

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Kulturnämnd			
Föregående års ram	36 766	38 437	38 600
Tillägg och avdrag			
Kompensation för uppräknig av arvoden till förtroendevalda	20	20	20
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
överflyttning 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
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2024 ur central lönepott	-12	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	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
För att stärka Värnamo som möbel- konst och designstad vistelsestipendie Bruno Mathsson Design Resident. Region Jönköping är redo att permanenta projektet förutsatt att Värnamo kommun möter upp ekonomiskt.	66	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	37 826	38 600	38 763
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	627	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen	-16	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	38 437	38 600	38 763

BUDGETRAMAR 2026-2028

79

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Service nämnd				
Föregående års ram		48 848	54 556	54 351
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
Microsoftlicenser (M365)		778	0	0
Kostnadsökning ny GIS-plattform och kommunal utveckling		150	0	0
Telefoniavtal, larm och ärendehanteringssystem		310	0	0
AI-utveckling inom servicecenter för ökad tillgänglighet/service:		200	0	0
Utveckling och utökat stöd i ärendehanteringssystem		130	0	0
Möbelcirkulering		650	0	0
Möbelcirkulering - transporter		150	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		53 532	54 351	54 396

BUDGETRAMAR 2026-2028

80

Belopp i tkr		2026	2027	2028
Löneökningskompensation				
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget		3 387	0	0
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott kostverksamhet och bemanning som överförs till internkunderna, utfördelas i höstbudget		-2 233	0	0
Kapitaltjänstkostnader				
Justering jmf med vårbudget. Avgår: Kapitaltjänst föregående år, lokalvård TN (justeras från -10 455 till -10 565 tkr, totalt - 110 tkr)		-110	0	0
Justering jmf med vårbudget: Avgår: Ny kapitaltjänstkostnader kostverksamhet som betalas genom avgifter från internkunderna. (justeras fr - 2 614 tkr till -2 637 tkr, -23 tkr (BUN 15 tkr och ON 8 tkr)		-23	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen		3	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET		54 556	54 351	54 396

BUDGETRAMAR 2026-2028

81

<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
BUDGETRAM HÖSTBUDGET		1 939	1 945	1 951

BUDGETRAMAR 2026-2028

82

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Campus Värnamo (Kommunstyrelse)			
Föregående års ram	25 857	26 999	27 088
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
Löneökningsskompensation			
Löneökningsskompensation 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		115	0
Medfinansiering förskollärarytutbildning 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
Förskollärarytutbildning 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
Utökad driftkostnad Infocaption	150	0	0
Behov resurs IT-pedagog (utökad tjänst, alternativt ny tjänst)	400	0	-400
BUDGETRAM VÅRBUDGET	26 223	27 088	26 777
Löneökningsskompensation			
Löneökningsskompensation 2025 ur central lönepott, utfördelas i höstbudget	776	0	0
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	26 999	27 088	26 777

BUDGETRAMAR 2026-2028

83

Belopp i tkr	2026	2027	2028
Kommunstyrelse (inkl kommunfullmäktige)			
Föregående års ram	108 804	111 107	111 848
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
Projektanställning förlängning - samordnare social hållbarhet (idag statsbidrag)	600	0	-600
Friskvårdsbidrag flyttas från Ks/klf till Finansiering	-1 300	0	0
Landsbygdialog	-150	0	0
Styr framåt fortsättning	250	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET	107 713	111 598	109 909
Löneökningskompensation			
Löneökningskompensation 2025 ur central lönepott, utfördels i höstbudget	2 122	0	0
Utfördelat till ks/kommunledningsförvaltningen, ks§325 250916, inrättande av två tjänster som säkerhetssamordnare	1 250	250	0
Kommuner mot brott cirkulär 21:34, år 2023: 10 kr/inv, år 2024: 21 kr/inv, år 2025: 21 kr/inv, år 2026: 21 kr/inv. Justering vårbudget.	35	0	0
Justering av lokalvårdskontrakten enligt underlag från Serviceförvaltningen	-13		
BUDGETRAM HÖSTBUDGET	111 107	111 848	109 909

BUDGETRAMAR 2026-2028				
fastställda av kommunfullmäktige 2025-06-18				
Belopp i tkr		2026	2027	2028
Kommunens revisorer				
Föregående års ram		2 052	2 089	2 109
Tillägg och avdrag				
Kompensation för uppräkning av arvoden till förtroendevalda		20	20	20
Ökade kostnader		17	0	0
BUDGETRAM VÅRBUDGET		2 089	2 109	2 129
		0	0	0
BUDGETRAM ÅR 2025		2 089	2 109	2 129

§ 170 Dnr: KS.2025.717

Investeringsbudget 2026 samt plan**Beslut**

Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag
att fastställa investeringsbudget år 2026 samt plan år 2027–2030 efter
genomförda omprioriteringar mellan åren.

Ärendebeskrivning

Investeringsbudget 2026 samt investeringsplan 2027-2030 beslutades av
kommunfullmäktige 2025-06-18 enligt följande:

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030	Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18				
Belopp i tkr	Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2027-2030				
	2026	2027	2028	2029	2030
SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	277 906	348 746	336 250	176 667	172 752
INVESTERINGAR MARK & EXPLOATERING	95 500	64 725	91 770	93 300	48 000
AVGIFTSFINANSIERADE INVEST. VA	91 400	59 900	104 000	112 600	94 500
TOTALA BRUTTOINVESTERINGAR	464 806	473 371	532 020	382 567	315 252
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR	-62 000	-62 000	-47 500	-57 000	-57 000
TOTALA "NETTOINVESTERINGAR"	402 806	411 371	484 520	325 567	258 252

Totala nettoinvesteringar år 2026-2030: 1,9 miljarder kronor.

Inför slutligt beslut av investeringsbudget i kommunfullmäktige 27
november finns några revideringar jämfört med beslutet 2025-06-18,
revideringar är gulmarkerade i bifogad bilaga.

Skattefinansierade investeringar:

Servicenämnden:

Kf§100/2025, 250528. Tidigareläggning av 600 000 kronor från 2026
års investeringsbudget till år 2025 för att genomföra utbyte av
kommunens skrivare.

Kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen:

År 2026 är det avsatt 350 000 kronor för inköp av utrustning inför allmänna
valet 2026, det finns inte behov av dessa medel. Det kommer hanteras genom
bidrag från Valmyndigheten samt att datorerna som används vid valet kommer
sedan användas i andra verksamheter.

Samhällsbyggnadsnämnden:

Mindre justering av belopp mellan projekt.

Forts.

KF § 170 (forts)

Avgiftsfinansierade investeringar:

Teknik- och fritidsnämnden:

Ks§388/2025 251021 till kf 251030, Omfördelning av budget för projekt:

- Förstärkning av detaljplaner, projektnummer 301018: 25 600 000 kronor flyttas från år 2025 till investerings-budget och plan år 2026-2030
- Ledningsförnyelse, projektnummer 304050: Tidigarelägga 30 000 000 kronor från investeringsplan 2027-2030 till år 2026

Förslag till investeringsbudget 2026 samt plan efter ovanstående revideringar:

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030		Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)				
Belopp i tkr		Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2027-2030				
	Sidnr	2026	2027	2028	2029	2030
SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	1-20	276 956	348 746	336 250	176 667	172 752
Beslut Skattefinansierad investeringsbudget 2025-06-18		277 906	348 746	336 250	176 667	172 752
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		-950	0	0	0	0
INVESTERINGAR MARK & EXPLOATERING	21-22	95 500	64 725	91 770	93 300	48 000
AVGIFTSFINANSIERADE INVEST. VA	23-24	126 400	62 400	97 600	110 600	91 000
Beslut Avgiftsfinansierad investeringsbudget 2025-06-18		91 400	59 900	104 000	112 600	94 500
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		35 000	2 500	-6 400	-2 000	-3 500
TOTALA BRUTTOINVESTERINGAR		498 856	475 871	525 620	380 567	311 752
Förslag efter revidering		498 856	475 871	525 620	380 567	311 752
Beslut Totala Bruttoinvesteringar 2025-06-18		464 806	473 371	532 020	382 567	315 252
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		34 050	2 500	-6 400	-2 000	-3 500
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR, MARK & EXPLOATERING	22	-53 000	-53 000	-38 500	-48 000	-48 000
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR, VA-ANLÄGGNINGSAVGIFTER	24	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR		-62 000	-62 000	-47 500	-57 000	-57 000
TOTALA "NETTOINVESTERINGAR"		436 856	413 871	478 120	323 567	254 752
Förslag efter revidering		436 856	413 871	478 120	323 567	254 752
Beslut Totala Nettoinvesteringar 2025-06-18		402 806	411 371	484 520	325 567	258 252
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		34 050	2 500	-6 400	-2 000	-3 500

Kommunstyrelsens förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutade den 4 november 2025 § 396 att föreslå kommunfullmäktige beslut

att fastställa investeringsbudget år 2026 samt plan år 2027–2030 efter genomförda omprioriteringar mellan åren.

Yrkanden

Tobias Pettersson (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Beslut skickas till:

Ekonomiavdelningen

Samtliga nämnder

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030		Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ⁸⁷ 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)				
Belopp i tkr		Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2027-2030				
	Sidnr	2026	2027	2028	2029	2030
SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	1-20	276 956	348 746	336 250	176 667	172 752
Beslut Skattefinansierad investeringsbudget 2025-06-18		277 906	348 746	336 250	176 667	172 752
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		-950	0	0	0	0
INVESTERINGAR MARK & EXPLOATERING	21-22	95 500	64 725	91 770	93 300	48 000
AVGIFTSFINANSIERADE INVEST. VA	23-25	126 400	62 400	97 600	110 600	91 000
Beslut Avgiftsfinansierad investeringsbudget 2025-06-18		91 400	59 900	104 000	112 600	94 500
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		35 000	2 500	-6 400	-2 000	-3 500
TOTALA BRUTTOINVESTERINGAR						
Förslag efter revidering		498 856	475 871	525 620	380 567	311 752
Beslut Totala Bruttoinvesteringar 2025-06-18		464 806	473 371	532 020	382 567	315 252
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		34 050	2 500	-6 400	-2 000	-3 500
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR, MARK & EXPLOATERING	22	-53 000	-53 000	-38 500	-48 000	-48 000
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR, VA-ANLÄGGNINGSavgifter	25	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL INVESTERINGAR		-62 000	-62 000	-47 500	-57 000	-57 000
TOTALA "NETTOINVESTERINGAR"						
Förslag efter revidering		436 856	413 871	478 120	323 567	254 752
Beslut Totala Nettoinvesteringar 2025-06-18		402 806	411 371	484 520	325 567	258 252
Avvikelse Förslag revidering jmf med Beslut 2025-06-18		34 050	2 500	-6 400	-2 000	-3 500

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030		Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)				
Skattefinansierad verksamhet		Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2027-2030				
		BUDGETRAMAR PER NÄMND & ÅR				
Belopp i tkr	Sidnr	2026	2027	2028	2029	2030
Teknik- och fritidsnämnd	3-10	218 000	284 275	267 760	115 200	104 350
Barn- och utbildningsnämnd	11-12	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Kommunstyrelse/Campus	13	1 000	600	450	800	600
Kulturnämnd	14	1 600	1 600	1 600	1 600	1 650
Medborgarnämnd	15	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Omsorgsnämnd	16	11 027	11 517	8 000	8 000	8 000
Samhällsbyggnadsnämnd	17	2 860	8 550	12 090	5 605	19 425
Servicenämnd	18	9 440	8 450	15 710	16 550	7 790
Kommunstyrelse/Kommunledningsförvaltning	19	5 329	6 054	2 940	1 212	1 537
Kommunstyrelse centrala potter samt ej utförd	20	9 500	9 500	9 500	9 500	11 200
SUMMA Skattefinansierad verksamhet		276 956	348 746	336 250	176 667	172 752

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030	Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18				
Skattefinansierad verksamhet, Teknik- och fritidsnämnd	Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2027-2030				
<i>Belopp i tkr</i>	2026	2027	2028	2029	2030
Teknik- och fritidsförvaltning Stab, Samhällsskydd	4 850	1 825	1 850	1 850	3 050
Gator och vägar, GC-vägar, Belysning, Maskiner /Utrustning, Parker	52 850	57 750	45 150	52 450	59 000
Fritid	8 100	5 200	5 700	3 000	6 300
Fastighet	152 200	219 500	215 060	57 900	36 000
SUMMA Teknik- och fritidsnämnd skattefinansierat BUDGETRAM per år	218 000	284 275	267 760	115 200	104 350

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030					Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet												
Belopp i tkr					Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Kalkylnivå	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd		Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
Stab												
Tekniska administration Inventarier		TFN	TU 001		200001/ 0002		100	100	100	100	150	
IT-utrustning		TFN	TU 003		200002/ 0003		250	225	250	250	300	
Lakvattenrening		TFN	TU 109		200003/ 1138/ 0640		500	500	500	500	600	
Samhällsskydd												
Rensning Lagan/åtg erision Skyfallsvägar/översvämnings- åtgärder		TFN	KF 027		200005	3 700	700	3 000				
		TFN	KF 236		200004		1 000	1 000	1 000	1 000	2 000	2000/år
SUMMA Stab, Samhsk							4 850	1 825	1 850	1 850	3 050	

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18								91
Skattefinansierad verksamhet												
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029								
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projekt nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid	
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.										
Gator och vägar												
Beläggningar	TFN	TU 017	210001			11 500	11 500	11 500	12 000	12 000		
Övergripande årliga anslag Gator och vägar	TFN	TFN238	210000			3 400	3 500	3 500	3 600	3 600		
Gatuarbeten vid ledningsförnyelse	TFN	TU 225	210065			10 200	3 400	3 800	4 500	4 900		
Förstudie och byggnation infrastruktur Gummifabriken	KF- beslut	KF 024	210018	4 500	1 500						3 000	
Pumpareleden	KF- beslut	KF288		60 000		1 000	2 000	2 000	12 000	20 000	23 000	
Ny central förbindelse över järnvägen	KF- beslut	KF 025	210059	305 000	5 000						300 000	
Parkeringslösning i Värnamo centrum	KF- beslut	KF 207	210070	52 000	1 000	0					51 000	
Utreda o bygga trafiklös n kv Kärleken	KF- beslut	KF 008	210045	0							0	
Utfart Växjö/Smålandsg	TFN	TU 219	210066	1 000	1 000							
Infrastrukturprojekt Prostsjövägen Ljusevekaområdet	TFN	KF 035	210067	0	0	0	0					
Nytt gaturum Nydalavägen- Malmövägen i samband med VA-sanering	KF- beslut	KF 285	210080	20 000					0		20 000	
Trimningsåtgärder gator Mossleplatån	TFN	KF 289		3 500		500	3 000					
Trafikåtgärder Prostsjön	KF- beslut	KF 243		6 500							6 500	
Trafikåtgärd Halmstadsvägen	KF- beslut	KF 274		12 000							12 000	
Lundavägen Bredaryd	KF- beslut	KF 276	211033	8 000		1 000	2 500	2 500	2 000			
Trafikåtgärder Götavägen	KF- beslut	KF 278	210047	25 000				1 000			24 000	

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projekt nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
Gc-vägar											
Gc-vägar (Tfn prioriterar)	TFN	TU 006	211001			6 000	4 000	3 000	3 000	3 100	
Centrumförnyelse gå-ytor	TFN	TU 203	211036	5 800	1 800	2 000	500	500	500	500	
Cykelparkering	KF- beslut	KF 227	211035	5 000							5 000
GC-väg Värnamo-Hörle	KF- beslut	KF 280	211007	16 000	1 000	5 000	10 000	0			
Gc-väg banvallen Norra hult- Mossle	KF- beslut	KF 281	211043								6 000
GC-nät i Forsheda	KF- beslut	KF 282	211045	5 000	1 000	0	2 000	2 000			
Belysning											
Gatubelysning	TFN	TU 016	212001			1 000	7 100	7 100	7 100	7 100	
Belysning lekplatser	TFN	TU 057	212012	1 500	1 000						
Maskiner/Utrustning											
Arbetsmaskiner produktionsavdelningen	TFN	TU 025	213001			5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	
Övriga inventarier gata och förråd	TFN	TU 012	210006			600	600	600	600	600	
Parker											
Investeringar i parker och lekplatser	TFN	TU 030- 034	214001			1 350	1 350	1 350	1 350	1 400	
Satsning övriga orter utanför centralorten	TFN	TFN254				300	300	300	300	300	
Färdigställa entren till Apladalen så snart som möjligt											
Laganstråket	TFN	KF 019	214014			500	500	500			
Gröntytor/vid Folkets park	TFN	KF 283	214044	6 000	3 000	3 000					
Fickparken plåten Värnamo	TFN	TU 210		700	700						
SUMMA Gator mm						52 850	57 750	45 150	52 450	59 000	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ⁹³ 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projekt nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
Fritid											
Ramtilldelning inventarier fritid	TFN	TU 071	220001			3 000	3 000	3 000	3 000	3 500	
Aktivitetsområde större kransorter	TFN	KF 017	220047	9 000	6 100	1 500	1 400				
Konstsnö Borgen	KF- beslut	KF 012	220028	3 470	3 470						
Medborgarinitiativ fler bryggor och simbanor till badplatsen i Prostsjön	TFN	TFN 240				400					
Forshedabadet	KF- beslut	KF 013									
Beläggning löparbana F-vallen	KF- beslut	KF 015		0			0	0	0		
Åtgärder för att stärka upp bassängen, baserat på utredning	TFN	KF 249	220046	3 100	1 600	700	800	0	0	0	
Inventarier nya idrottshallar (Park Arena och Västhorjaskolan)	TFN	TU 228	220064	2 000	2 000						
Byte kylanläggning Värnamo och Rydaholm	KF- beslut	KF 229	220066	13 500	13 500						
Byte konstgräs - Ljusseveka	KF- beslut	TFN 239		2 800						2 800	
Byte konstgräs - Gröndal	KF- beslut	TFN 235		2 500		2 500					
Byte konstgräs - Forsheda	KF- beslut	TFN 236		2 700				2 700			
Ombyggnad och renovering Sörsjö stall	KF- beslut	KF 251		2 000							2 000
SUMMA Fritid						8 100	5 200	5 700	3 000	6 300	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ⁹⁴ 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projnr ek. syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
Fastighet											
Övergripande årliga anslag fastighetsavdelningen	TFN	TFN 250	231000			27 300	28 300	29 300	30 000	30 000	
Riktade Energisparprojekt	TFN	KF 273	231126	20 000	4 000	2 000	2 000	3 000	2 000	2 000	5 000
Riktad ökad säkerhet utbyte/uppgrädering passage och brandlarm	TFN	KF 272	231115	9 500	2 000	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	0
Ombyggnad till förvaltningslokaler Expoområdet Hus D & E	TFN	KF 209	231072	63 000	38 000	25 000					
Ny fotbollsarena	KS	KF 264	231084	0	59 000	0	0				
Omklädningsbyggnad Ljusseveka	TFN	KF 265		6 000		6 000					
Ny friidrottsarena (om det inte blir ny fotbollsarena)	KF- beslut	KF 293		21 000		1 000	20 000				
Markvärme och konstgräs på Finnvedsvallen (om det inte blir ny)	KF- beslut	KF 294		25 000		25 000					
Rusta Finnvedsvallen (om det inte blir ny arena)	KF- beslut	KF 295		15 000		5 000	10 000				
Toalett och kiosk Ljusseveka (om det inte blir ny arena)	KF- beslut	TFN 251		4 000		4 000					
Renovera Forshedabadet	KF- beslut	TFN 255		25 000		25 000					
Bodfällan, ombyggnation för OF boende	KF- beslut	KF 292					10 000	5 000			
Folkets park	KF- beslut	KF 290		11 000		11 000					
Ombyggnad Stadshuset Vmo	KF- beslut	KF 054	231098	260 000	2 700	0	0	0	0		257 300
Personalutrymme arenaservice	KF- beslut	KF 256	231079	2 000	200		1 800				
RTJ utbyte portar och ridåvärmare mm	TFN	KF 269		3 500	3 500						

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ⁹⁵ 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projnr ek. syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
Fastighet/Övrigt											
Ny simhall	KF- beslut	KF 263		402 000			0	0			402 000
Renovera simhallen	KF- beslut	KF 291		50 000			2 000	25 000	23 000		
Bredaryds idrottshall - hallen + biytor	KF- beslut	KF 287		0							0
Omklädningsrum Axelent arena	TFN	TU 230	220065	2 000	2 000						
Fastighet/Kök											
Storköksutrustningar	TFN	TU 052	233006			900	900	900	900	1 500	
Rörstorpsskolans kök	KF- beslut	KF 259		15 000							15 000
Enehagens skolas kök renovering och ombyggnad	KF- beslut	KF 247		10 000							10 000
Fastighet/Förskolor											
Snäckans förskola, renovera för anpassad grundskola	TFN	TFN 252					500	2 500			
Förskola Trälleborg (ers KF074 Förskola Bolaskogen) Prästen 8 ny fsk 6 avd	KF- beslut	KF 286		62 000							62 000
Pepparmyntan förskola större underhålls inv	KF- beslut	KF 260	234015	12 600	2 600						10 000
Ny förskola Prostsjöområdet, 6 avd	KF- beslut	KF 245		60 000							60 000
Ny förskola "Mossleplatån" 6 avd	KF- beslut	KF 244		60 000							60 000
Forsheda Lillstugan och fyrklövern	KF- beslut	KF 270		66 000							66 000
Uppdatering utemiljöer förskolor och skolor underhållsskuld	KF- beslut	TFN 232	231127	11 250		1 500	1 500	1 500	1 000	1 000	4 750
Utökad renovering ytskikt förskolor	KF- beslut	TFN 231		0		0	0	0	0		5 500

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ⁹⁶ 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2025, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projnr ek. syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
Fastighet/skolor											
Utemiljö Skolor och förskolor	TFN	TU 094	231017			500	500	500		500	2 000
Utredning området Enehagen, Figy. kulturskolan, verkstad och bygglokaler, utredning	TFN	KF 296		1 500	1 500						
Horda skola/förskola	KF- beslut	KF 266	235049	11 700	1 000		6 000	4 700			
Finnvedens Gymnasium, genomgripande ombyggnad lektionssalar, aula mm	KF- beslut	KF 069		300 000	8 340	15 000	135 000	141 660			
Finnvedens Gymnasium, genomgripande ombyggnad lektionssalar, aula mm	KF- beslut	KF 069	235034	300 000	3 340	0		0			296 600
Ombyggnad Forsheda Högstadieskola	KF- beslut	KF 081		25 000							25 000
Rydaholms skola, om- och tillbyggnad	KF- beslut	KF 096		10 000							10 000
Renovering Gröndalskolan	KF- beslut	KF 268		115 000							115 000
Renovering Enehagsskolan	KF- beslut	KF 271		70 000							70 000
SUMMA Fastighet						152 200	219 500	215 060	57 900	36 000	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18								97
Skattefinansierad verksamhet												
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029								
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid	
Barn- och utbildningsnämnd												
Inventarier BUF												
Inventarier Förvaltningsövergripande	BUN	BUN 001	160001			1 000	100	100	100	340	100	
Förskola inventarier	BUN	BUN 004a	160100			640	600	600	600	600	600	
Grundskola inventarier	BUN	BUN 004b	160201			1 620	1 600	1 860	1 500	1 800	2 000	
Inventarier, Gymnasiet och vuxenutbildningen	BUN	BUN 009	160301- 160307			1 500	1 900	1 500	1 360	2 000	2 000	
Kulturskolan inventarier	BUN	BUN 011	160401, 160402			160	160	160	160	160	160	
Arbetsmiljöåtgärder	BUN	BUN 002	160003			400	100	100	100	100	100	
Utemiljö skolgård UV-skydd	BUN	BUN 031	160211	2 326	1 500	350	100	250	126			
IT satsning	BUN	BUN 005	160501- 160509			11 330	12 440	9 430	8 054	12 000	12 000	
Byggnation och renovering förskola												
Inventarier, förskola väst Mossleplatån	BUN	BUN 007		1 800								
Ny förskola "Södra Ljussevekan" Prostsjön	BUN	BUN 030		1 800								
Inventarier Bolaskogens förskola	BUN	BUN 034		1 200								
Inventarier förskola Bredaryd	BUN	BUN 017	160102	1 500	1 500							
Inventarier förskola Öst Magnusgatan	BUN	BUN 021	160106	1 500	1 500							
Pepparmyntan	BUN	BUN037		200								
Inventarier, Utbyggnad bef. Fsk	BUN	BUN 006		2 105								
Ny förskola/renovering förskolor	BUN	BUN 006		1 800								2 000
Byggnation skolor												
Inventarier Grundsärskola	BUN	BUN 012	160201	1 200	1 200							
Ny F-3 skola Väster	BUN	BUN 014		5 500	5 500							
Ny grundskola	BUN	BUN 029		11 200								11 200

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18								98
Skattefinansierad verksamhet												
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029								
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid	
Renoveringar skolor												
Inventarier, Finnvedens gymnasium	BUN	BUN 018		8 000				3 000	5 000			
Gröndalsskolans renovering	BUN	BUN036		500								
Inventarier Rydaholms skola	BUN	BUN 027		1 000								
Inventarier Forsheda skola	BUN	BUN 022		1 000								
Tännö skola renovering	BUN	BUN 039		150								
Horda skola renovering	BUN	BUN 038		1 000								
Renovering grundskolor	BUN	BUN 040										3 650
SUMMA BUN						17 000	17 000	17 000	17 000	17 000		

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18								99
Skattefinansierad verksamhet												
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029								
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Proj.nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid	
Kommunstyrelse/Campus												
Inventarier och teknisk utrustning Campus	KS/CA	KS 095	100901 100902 100903			1 000	600	450	800	600		
SUMMA KS/CAMPUS						1 000	600	450	800	600		

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ¹⁰⁰ 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Kulturnämnd											
Inventarier och It-utrustning	KN	KN 001	150000, 150001			300	300	300	300	350	
Biblioteksfilialer och bybibblor	KN	KN 006	150007			0	0	0	0		
Konstanslag och Konstnärlig gestaltning KN och Tfn	KN	KN 003	150002, 150003, 150004			1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	
SUMMA KN						1 600	1 600	1 600	1 600	1 650	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				101 Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Medborgarnämnd											
Inventarier	MBN	MBN 001	180001, 180003, 180004			420	420	420	420	420	
IT-utrustning	MBN	MBN 002	180002			780	780	780	780	780	
SUMMA MBN						1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18								102
Skattefinansierad verksamhet												
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029								
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid	
Omsorgsnämnd												
Informationsteknologi	ON	ON 002	170000			3 000	3 000	3 000	3 000	3 000		
Larm och säkerhet	ON	ON 004	170100- 170103, 170105- 170106			3 527	500	500	500	500		
Inventarier, arbets-, medicin- och tekniska hjälpmedel	ON	ON 003	170200- 170210			4 500	4 500	4 500	4 500	4 500		
Nya lokaler Expo	ON	ON 005	170301	3 017			3 017					
Nya grupp- och servicebostäder	ON	ON 006	170300				500					
SUMMA ON						11 027	11 517	8 000	8 000	8 000		

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 103 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Belopp i tkr											
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Samhällsbyggnadsnämnd											
Inventarier, it-utrustning och möbler	SBN	SBN 001	130001, 130002			390	1 200	655	885	535	
Mätinstrument	SBN	SBN 002	130301					500	550	600	1 200
It-system	SBN	SBN 003	130005			100	100	3 000	200	300	
Övningsfält, räddningstjänst	SBN	SBN 101	130702				400	50	150	150	
Utlarmning/kommunikation, räddningstjänst	SBN	SBN 102	130720			115	335	740	1 470	230	
Fordon, Räddningstjänst	SBN	SBN 103	130303, 130701			725	6 000	6 800	850	16 600	1 200
Räddningsmaterial, andningsskydd & skyddsutrustning	SBN	SBN 104	130730, 130736			1 530	515	345	1 500	1 010	
SUMMA SBN						2 860	8 550	12 090	5 605	19 425	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ¹⁰⁴ 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)							
Skattefinansierad verksamhet				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Belopp i tkr											
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Proj.nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Servicenämnd											
Inventarier	SN	SN 001	140000			90	90	90	90	90	
IT utrustning	SN	SN 002	140001			410	380	370	480	500	
Skrivare/kopiatorer efter skrivar- kartläggning överflyttade från nämnderna till SN	SN	SN 039	140003			0	200	200	250	250	
Måltidsservice											
Inventarier kök, Serviceförvaltningen	SN	SN 011	144000			540	600	700	600	700	
Logistik											
Utbyggnad laddinfrastruktur	SN	SN 035	145002			500	150	150	150	150	
Produktionsskrivare till internttryckeri	SN	SN 037	145005						400		
	SN										
It-avdelningen											
Bra digital arbetsplats	SN	SN 017	141002, 141010			400	400	500	500	400	
Stabil och pålitlig leverans av system	SN	SN 018	141020			2 850	950	8 750	2 850	450	
Säker digital identitet och åtkomst	SN	SN 026	141006, 141007, 141016					300	4 550		
Tillräcklig uppkoppling	SN	SN 028	141018			3 000	3 830	4 000	6 030	4 600	
Innovation och verksamhetsutveckling	SN	SN 038	141017, 141021			1 500	1 700	500	500	500	
Robotiseringsprogram	SN	SN038		2 000	1 500						
Lokalvård											
Städ- och tvättmaskiner	SN	SN 041	146000			150	150	150	150	150	
SUMMA SN						9 440	8 450	15 710	16 550	7 790	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ¹⁰⁵ 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)							
Skattefinansierad verksamhet				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Belopp i tkr											
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Proj.nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Kommunstyrelse/ Kommunledningsförvaltningen											
Inventarier och it-utrustning till kommunledningsförv.	KS/KLF	KS 001	100100/ 100101			360	360	360	360	360	
Läsplattor till förtroendevalda, samtliga nämnder	KS/KLF	KS 015	100102			570	30	30	30	570	
HR-system, Upphandling	KS/KLF	KS 002	100126	6 118	5 069	735	314				
Kommunövergripande IT-system samt övrigt, samlat på en projektrad	KS/KLF	KS020	100120- 100122 100124, 100128			1 464	950	950	822	607	
Webbplats utveckling, upphandling	KS/KLF	KS 024		2 000		200	900	900			
Ärendehanteringssystem, upphandling	KS/KLF	KS 022		2 200			1 500	700			
Valmyndigheten, digitalisering	KS/KLF	KS 023		0		0					
Beslutsstöd/Utdata upphandling	KS/KLF	KS 021		4 000		2 000	2 000				
SUMMA KS/KLF						5 329	6 054	2 940	1 212	1 537	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				106 Beslutad av kommunfullmäktige § 111 2025-06-18							
Skattefinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Proj.nr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Kommunstyrelse/Finansiering											
KS:s anslag för investeringsavvikelser och mindre tillkommande investeringar	KS	KS 005	100001			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	
Förstudier, förprojektering, fördelas efter beslut i KS	KS	KS 006	100002			500	500	500	500	500	
Anslag civil beredskap och ökad trygghet	KS					7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	
Budgetram 2030, del som ej är utfördelad till nämnderna	KS									1 700	
SUMMA KS/KLF						9 500	9 500	9 500	9 500	11 200	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ¹⁰⁷ 2025-06-18							
Mark- och exploatering											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Kommunstyrelsen											
EXPLOATERING/ALLMÄNT											
Markförvärv	KS	KS101	400001			5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
Exploateringsprojekt	KS	KS102	400004			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	
Medfinansieringsavtal väg 27, trafikpl Bredasten	KS	KS140				8 100					
Medfinansieringsavtal, trafikpl Bredasten	KS	KS149		35 000					15 000	20 000	
BOSTÄDER											
Norra Helmershus - bostäder	KS	KS103	410011 (2888/ 13212)	75 000							75 000
Helmershus 5:89 södra (Norra)	KS	KS111	410013					1 100			
"Södra Ljusseveka" Värnamo - bostäder	KS	KS104	410001 (2888/ 13208)	90 000							90 000
Mossleplatån, Del av Mossle 16:20 "Söder sjukhuset" flerbostadshus/villor	KS	KS105	410006 (2888/ 13206)			1 500		1 500			
Värnamo 14:76, Tre Liljor	KS	KS 112	410014	5 000							5 000
Nöbbele del av 7:2; Söder om Nöbbele Herrgård	KS	KS 114	410016	4 700	2 400	2 300					
Kv. Gåsen m fl i Värnamo	KS	KS115	410017		142						
Västra Bangårdsområdet Värnamo	KS	KS107	410018								
Bor, bostäder	KS	KS108	410020	12 500							12 500
Rydaholm - bostäder	KS	KS109		3 000							3 000
Rudan - "Sten Stures"	KS	KS 118		50 000				30 000	20 000		
Övriga orter bostäder	KS	KS110	410000				1 000		1 000		
Asfalteringsuppdrag på gamla exploateringsområden	KS	KS117	400006			650	0	1 170	0	0	
Värnamo 14:66 (Ringvägen)	KS	KLK146		1 200		100	1 100				
Kärleken (ga. Sjukhusområdet)	KS	KS147		76 000	1 000	5 000	30 000	30 000	10 000		
Västhörja 12:5 Gamla Förskolan	KS	KS150		4 000							4 000
Västhörja 12:70-71	KS	KS 151		2 200		2 200					

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 111 ¹⁰⁸ 2025-06-18							
Mark- och exploatering											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Objekt	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
VERKSAMHETER											
Sörsjö 3:1 del av	KS	KS137	420004	84 000	3 801			20 000	40 000	20 000	199
Bredasten etapp 3	KS	KS130	420003				4 900				
Bredasten etapp 4	KS	KS141		50 000							50 000
Bredaryd, Ångarna mm	KS	KS132		10 500	4 000	6 500					
Forsheda, nytt verksamhetsområde	KS	KS133		10 000							10 000
Bor, verksamhetsområde	KS	KS134		37 500	10 575	20 000	6 925				
Rydaholm, nytt verksamhetsområde	KS	KS135		5 000		5 000					
Polishus Södra infarten, Vmo	KS	KS 143		49 500	25 600	19 900	3 000				1 000
Hörle, Anstalt	KS	KS 142		26 000	500	15 000	10 000				500
Vitarör Pilvbågen-Slungan	KS	KLK 144		2 000	450	1 250			300		
Hornaryd 3:1	KS	KLK145		1 000	200		800				
Övriga orter, verksamhetsområde	KS	KS136				1 000		1 000		1 000	
SUMMA INVESTERINGAR MARK & EXPLOATERING						95 500	64 725	91 770	93 300	48 000	
INKOMSTER I ANSLUTNING TILL MARK & EXPLOATERINGAR											
BOSTÄDER											
Tomtlikvider, bostäder			500000			-15 000	-15 000	-20 500	-10 000	-10 000	
VERKSAMHETER											
Tomtlikvider, verksamheter			500000			-30 000	-30 000	-10 000	-30 000	-30 000	
Grovplanering			500000			-8 000	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000	
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL MARK & EXPLOATERINGAR						-53 000	-53 000	-38 500	-48 000	-48 000	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 11109 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)							
Avgiftsfinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Teknik- och fritidsnämnd	Projekt märkta med:	KF-beslut för att dessa budgetmedel skall kunna användas skall startbeslut fattas av KF.									
VA (blandat övergripande)											
Vattenmätare byta abonnent	TFN	KF 120	301015			1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	
Övervakningssystem VA	TFN	TU 100	301002			200	200	200	200	200	
Övriga inventarier VA	TFN	TU 107	301001/ 0649			200	200	200	200	200	
Förstärkning detaljplaner	TFN	KF 122	301018			10 000	15 000	20 600	20 000	20 000	
VA Hamra	KF- beslut	KF 130	301016	2 000	2 000	0	0				
VA Nästa by	TFN	TU 120		0		500			0	0	
Vattenkiosker	24	KF 155	301025	3 500	0	2 500	1 000				
Säkerhet och skalskydd	TFN	TFN 122		7 500		1 000	1 000	2 000	1 500	2 000	
Vatten											
Vattenverk övriga orter	TFN	TU 102	302002/ 0614			1 000	1 000	1 500	1 500	1 500	
Reservtäkt Hindsen	KF- beslut	KF 142, (KF 126, KF 151)	302013	79 700	4 300			20 000	30 100		25 300
Vattentornet renovering	KF- beslut	KF 121	302005	18 093	1 593				6 500	10 000	
Lågreservoar Ljusseveka Värnamo	TFN	KF 164	302015	20 000	5 000	0	5 000	10 000			
Vattenverk utbyte av barriär UV- ljus	TFN	KF 141	302001	3 884	1 884						2 000
Ljusseveka, byte av kol	TFN	TU 117	303012	4 400	2 200				1 500		700
Renovering Gällaryds vattenverk	TFN	KF 143	302010	14 000	10 000	4 000					
Upprustning av Lanna AV och VV	TFN	KF139	301023	5 000	3 000	2 000					

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 11110 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)							
Avgiftsfinansierad verksamhet											
Belopp i tkr				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
Avlopp											
Övriga årliga anslag Avlopp	TFN	TFN 121	301020, 301022			1 300	1 300	1 500	1 500	1 500	
Avloppspumpstationer	TFN	TU 103	303003/ 0005			5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
Gasmotor Påslund	KF- beslut	KF 160	303020	8 000	4 000	4 000					
Nydala SBR-verk	TFN	KF 152	303014	3 000				500	2 500		
Rydaholms ARV	TFN	KF 107	303009	25 000	10 000	4 000	5 000	6 000			
Ny avloppspumpstation Tännö SPU 21	KF- beslut	KF 163		3 000							3 000
Värnamo pumpstation P2	KF- beslut	KF 111	1105	9 000							9 000
Ledningsnät											
Ledningsförnyelse	TFN	TU 104	304050/ 0020			50 000	20 000	13 000	23 000	23 500	
Betäckn. brunnar	TFN	TU 115	304028			300	300	300	300	300	
Brandposter	TFN	TU 105	301003/ 0014			200	200	200	200	200	
VA- och spillvattenledning Nydalavägen-P1	KF- beslut	KF 165		60 000					500	9 500	50 000
Servisledningar	TFN	TU 106	304015 304016			2 500	2 500	2 700	2 700	2 700	
Flödesmätning VA-ledningar	TFN	TU 114	304004/ 0645			700	700	700	700	700	
Dagvattenanläggningar	TFN	KF 153	304077			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	
LTA-pumpar	TFN	TU 116	303013			1 000	1 000	700	700	700	
Överföringsledning Värnamo-Bor	TFN	KF 136	304007	65 000	45 000	20 000					
Dubbelmatning, Vråen-Bredasten	TFN	KF 148	304082	30 000	17 000	13 000					
Ledning Helmershus-Mossle SPU	KF- beslut	KF 162	304103	20 500	500			0		10 000	10 000
Ny matning av vatten till högzonen, Värnamo	KF- beslut	KF 137	304083	22 000	3 500			9 500	9 000		
SUMMA INVESTERINGAR AVGIFTSFINANSIERAD	Förslag ny investeringsbudget kf 251127					126 400	62 400	97 600	110 600	91 000	
SUMMA INVESTERINGAR AVGIFTSFINANSIERAD	Beslutad av kommunfullmäktige 250618					91 400	59 900	104 000	112 600	94 500	
	Skillnad förslag jmf med kf 250618, hanteras med flytt av investeringsbudget fr 2025					35 000	2 500	-6 400	-2 000	-3 500	

VÄRNAMO KOMMUN

INVESTERINGSBUDGET 2026 samt INVESTERINGSPLAN 2027 - 2030				Beslutad av kommunfullmäktige § 11111 2025-06-18 Förslag till revidering (markerat med gult)							
Avgiftsfinansierad verksamhet				Investeringsbudget 2026, investeringsplan 2026-2029							
Belopp i tkr											
	Nämnd	Projekt- blad löpnr KF	Projektnr ek.syst	Projekt- total	Beslutad budget t.o.m 2025, ej årliga anslag	2026	2027	2028	2029	2030	Framtid
INKOMSTER I ANSLUTNING TILL VA											
VA-anläggningsavgifter						-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	
SUMMA INKOMSTER I ANSLUTNING TILL VA						-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	

§ 380 Dnr: KS.2025.757

Begäran om hyreskompensation för ny lokalhyra för kök på Västhorjaskolan

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att bevilja barn – och utbildningsnämnden kompensation för ökad hyreskostnad motsvarande 1 069 692 kronor för år 2026 och årligen

att finansiering sker genom kommunstyrelsens pott för ökade hyreskostnader.

Ärendebeskrivning

Serviceförvaltningen har i tjänsteskrivelse den 18 juni 2025 anfört följande. Beslut i kommunfullmäktige gällande projekt för nybyggnation eller renovering av kök, kan generera ökade hyreskostnader. Dessa kostnader ska enligt ”Plan för ekonomisk styrning – måltidsservice”, räknas in i måltidspriset. De ökade kostnaderna för år ett (1) läggs på servicenämnden för att sen flyttas över till berörd kund/nämnd år två (2). Byggnationen av Västhorjaskolan har avslutats och evakueringspaviljongen avvecklats. Teknik och fritidsförvaltningen har via ett nytt hyresavtal uppgett en ny lokalhyra för kök och matsal på den nybyggda Västhorjaskolan från 1 juli 2025. Enligt internhyreskontraktet är den nya årshyran 1 069 692 kronor. Servicenämnden begär inte någon kompensation för ny hyreskostnad för kök och matsal på Västhorjaskolan, för perioden 1 juli 2025 till 31 december 2025 eftersom den nya lokalhyran är redan inräknat i måltidspriset för helåret 2025. För intern kunds räkning (barn- och utbildningsförv.) begärs 1 069 692 kronor i kompensation för ökad hyreskostnad för kök på Västhorjaskolan från och med 1 januari 2026 och årligen.

Servicenämnden beslutade den 27 augusti 2025 § 46 att föreslå kommunstyrelsen besluta

att begära kompensation för ökad hyreskostnad för intern kund barn- och utbildningsförvaltningen motsvarande 1 069 692 kronor för år 2026 och årligen.

Yrkanden

Ordföranden yrkar att kommunstyrelsen beslutar

att bevilja barn – och utbildningsnämnden kompensation för ökad hyreskostnad motsvarande 1 069 692 kronor för år 2026 och årligen, samt

att finansiering sker genom kommunstyrelsens pott för ökade hyreskostnader.

Beslut skickas till: Servicenämnden, barn- och utbildningsnämnden samt ekonomiavdelningen

1 december 2025

Samråd om förslag till ny översiktsplan för landsbygden och 17 orter i Värnamo kommun

Samhällsbyggnadsnämnden i Värnamo kommun beslutade den 19 november 2025 att skicka ut förslag till ny kommunövergripande översiktsplan på samråd.

Planförslaget omfattar landsbygden samt följande orter: Bor, Bredaryd, Dannäs, Forsheda, Fryele, Gällaryd, Horda, Hånger, Hörle, Kärda, Lanna, Nydala, Ohs, Rydaholm, Torskinge, Tånnö och Åminne.

Översiktsplanen beskriver kommunens långsiktiga inriktning för hur mark- och vattenområden ska användas, utvecklas och bevaras. Den utgör ett viktigt underlag för framtida beslut om bebyggelse, infrastruktur och annan samhällsutveckling.

Samrådsperiod

Samrådsperioden pågår mellan **1 december 2025 och 15 februari 2026**.

Under denna tid är ni välkomna att lämna skriftliga synpunkter via:

- **E-post:** samhallsbyggnad@varnamo.se
- **Post:** Värnamo kommun, Samhällsbyggnadsförvaltningen, 331 83 Värnamo

Märk e-postmeddelandet eller brevet med: "Synpunkter ny översiktsplan"

Planförslaget finns tillgängligt digitalt som en kartberättelse på kommunens webbplats: kommun.varnamo.se/nyoversiktsplan

En utskriven version finns att ta del av i:

- Stadshuset, Kyrktorget 1 i Värnamo

Sista dag att lämna synpunkter är den 15 februari 2026.

Vad händer med inkomna synpunkter?

När samrådet avslutats sammanställer kommunen alla inkomna synpunkter i en samrådsredogörelse. I redogörelsen kommenteras hur synpunkterna har beaktats och vilka som har lett till förändringar i planförslaget. Planförslaget revideras därefter utifrån dessa synpunkter.

Samrådsredogörelsen blir tillgänglig för allmänheten i samband med att det reviderade förslaget till översiktsplan ställs ut för granskning, vilket är nästa steg i planprocessen enligt plan- och bygglagen. Under granskningen ges ytterligare möjlighet att lämna synpunkter innan planen antas.

Välkommen på informationsmöte!

Under samrådstiden bjuder vi in till fem öppna möten där ni kan träffa politiker och tjänstepersoner, ställa frågor och diskutera planförslaget:

- **Måndag 19 januari kl. 16–20 – Hånger**
- **Måndag 26 januari kl. 16–20 – Hörle**
- **Onsdag 28 januari kl. 16–20 – Bor**
- **Måndag 2 februari kl. 16–20 – Forsheda**
- **Måndag 9 februari kl. 16–20 – Horda**

Mer information om samrådsmötena kommer att finnas på kommunens webbplats, i sociala medier och i lokala tidningar under december.

Vid frågor eller mer information

Välkommen att kontakta kontaktcenter:

- **Telefon:** 0370-37 70 00
- **E-post:** kontaktcenter@varnamo.se

Behandling av personuppgifter

När du skickar in synpunkter godkänner du att Värnamo kommun behandlar dina uppgifter enligt kommunens bestämmelser för personuppgiftshantering.

Läs mer på: [Behandling av personuppgifter - Värnamo kommun](#)

Samhällsbyggnadsnämnden

Sändlista

Länsstyrelsen och statliga myndigheter

Länsstyrelsen i Jönköpings län

Försvarmakten (*via länsstyrelsen*)

Luftfartsverket (*via länsstyrelsen*)

Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) (*via länsstyrelsen*)

Post- och telestyrelsen (*via länsstyrelsen*)

Statens geotekniska institut (SGI) (*via länsstyrelsen*)

Skogsstyrelsen (*via länsstyrelsen*)

Svenska Kraftnät (*via länsstyrelsen*)

Energimyndigheten

Lantmäteriet

Trafikverket

Vattenmyndigheten Södra Östersjön

Vattenmyndigheten Västerhavet

Regioner samt regionala aktörer och samarbetspartners

Baltic-Link Association

Business Gnosjöregion AB

Energikontor Norra Småland

Gnosjöregionen

Jönköpings läns museum

Jönköpings länstrafik (JLT)

Leader Linné Småland

Länstrafiken Kronoberg

Region Jönköpings län

Region Kronoberg

Smålands sjörike

Smålands Turism AB

Kommuner

Alvesta kommun
Gislaved kommun
Gnosjö kommun
Hylte kommun
Ljungby kommun
Sävsjö kommun
Vaggeryds kommun

Infrastruktur och kommunikation

E.ON
Jönköping Airport
PostNord Sverige AB
TeliaSonera Skanova Access AB
Växjö Småland Airport

Aktörer inom vattenförvaltning

Helgeåns vattenråd
Lagans vattenråd

Intresseorganisationer

Friluftsrämjandet Värnamo
Handelskammaren Jönköpings län
Hyresgästföreningen Region sydost
Lantbrukarnas Riksförbund (LRF) inklusive lokala avdelningar
Naturskyddsföreningen i Värnamo
Pensionärernas riksorganisation (PRO) inklusive lokala föreningar
SPF Seniorerna Värnamo
Svenska kyrkan

Lokala medier

Finnveden Nu
Värnamo.nu
Värnamo Nyheter

Föreningar

Bors näringslivsförening
Bors vägförening
Bredaryd samhällsförening
Bredaryds vägförening
Dannäs byalag
Forsheda vägförening
Forshedabygdens Näringsliv
Fryele hembygdsförening
Gällarydsbygdens intresseförening
Horda vägförening
Hånger samhällsförening
Hånger vägförening
Hörle samhällsförening
Hörle vägförening
Kärda intresseförening
Lanna samhällsförening
Näringslivsföreningen Lanna-Bredaryd
Nydala byalag
Ohs samhällsförening
Rydaholms vägförening
Torskinge hembygdsförening
Tvenne torn
Tånnö samhällsförening/vägförening
Tånnö vägförening
Värnamo City
Värnamo Företagareförening
Åminne gille
Åminne vägförening

Politiska partier i kommunfullmäktige (gruppledare)

Centerpartiet (Stefan Widerberg)
Kristdemokraterna (Håkan Johansson)
Liberalerna (Marie Skogefors)
Moderaterna (Thomas Sköld)
Socialdemokraterna (Bo Svedberg)
Sverigedemokraterna (Jan Cherek)
Vänsterpartiet (Emina Dautovic)
Utan partibeteckning (Maria Johansson)
Utan partibeteckning (Mikael Karlsson)

Kommunala nämnder och förvaltningar

Barn- och utbildningsnämnden/-förvaltningen
Kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen
Kulturnämnden/-förvaltningen
Medborgarnämnden/-förvaltningen
Omsorgsnämnden/-förvaltningen
Servicenämnden/-förvaltningen
Teknik- och fritidsnämnden/-förvaltningen

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Administrativa enheten
Geodataenheten
Miljöenheten
Plan- och byggenheten
Räddningstjänsten

Kommunala bolag

Finnvedsbostäder AB
Gummifabriken Värnamo AB
SÅM (Samverkan Återvinning Miljö)
Värnamo Energi AB
Värnamo Näringsliv AB

Kommunala råd

Brottsförebyggande rådet

Pensionärsrådet

Tillgänglighetsrådet