



# Kommunstyrelsens verksamhetsplan 2026



**Med**  
**Plan för uppföljning av verksamhet och**  
**ekonomi 2026 samt planering inför 2027- 2028**



## Kommunstyrelsens verksamhetsplan

Kommunfullmäktige har fastställt mål och budget för perioden 2026-2028. Denna verksamhetsplan innehåller kommunstyrelsens resultatmål och indikatorer.

### Kommunstyrelsens resultatmål

Kommunstyrelsens verksamhetsplan innehåller resultatmål som utgår från inriktningsmålen. Resultatmålen beskriver vad som ska uppnås och följs upp genom indikatorer. Indikatorerna är mätpunkter som visar att arbetet ger de effekter som eftersträvas av den politiska ledningen.

I det fall de ekonomiska målen och ramarna inte överensstämmer med verksamhetsmål och ambitionsnivåer gäller de ekonomiska förutsättningarna. Avvikelse med åtgärdsförslag ska rapporteras till respektive utskott.

### Förvaltningens organisation

Inför 2025 genomfördes en större förändring av förvaltningsorganisationen. Någon mer genomgripande förändring inför 2026 har ej skett men det ständiga utvecklingsarbetet och förändrade utmaningar gör att siffror på marginalen kan skilja sig åt.

När detaljbudgeten fastställs kan även förändringar ske på marginalen i siffersammanställningarna. Dessa kommer då att redovisas vid första uppföljningstillfället per februari

### Ny vision för Valdemarsvik

Visionen skall vara färdigställd under första halvan av 2026. Platsvarumärket kommer att hanteras vid samma tidpunkt.

## Inriktningsmål

Den kommunala organisationen ska präglas av inriktningsmålen som bidrar till kommunens utveckling. Enligt Valdemarsviks kommuns styrmodell ska kommunstyrelsen fastställa resultatmål och resultatindikatorer. Den kommunala organisationen ska utforma konkreta resultatmål för att nå inriktningsmålen.

### En ekonomi i balans

Valdemarsviks kommun ska ha en god ekonomisk hushållning. Kommunens resurser ska användas effektivt och där de gör störst nytta för att skapa god välfärd. Kommunen ska kunna finansiera investeringar med egna medel så långt som möjligt.

En fortsatt anpassning av kommunens verksamheter ska ske för att kunna fortsätta hålla en god kvalitet på service till kommuninvånarna. En ekonomi i balans är en förutsättning för att kunna utveckla kommunen och möta framtiden.

Under perioden ska en långsiktig strategisk plan för ekonomi och verksamhet inkludera drift och investeringar, tas fram bland annat mot bakgrund av demografiska förändringar och ekonomiska förutsättningar. Planen ska behandlas på kommunfullmäktige innan 2026 års utgång.



### Verksamhetsövergripande resultatmål

- Kommunen ska uppnå budgeterat resultat för koncernen.
- Kommunen ska finansiera minst 50% av de aktuella investeringarna utan att låna
- Soliditeten ska vara oförändrad.
- Fortsatt utveckling av analysarbetet, investeringsbudgeten och internkontrollen.

### Indikatorer och mått

- Årets resultat jämfört med budgeterat resultat.
- Självfinansieringsgrad
- Soliditet
- Nettokostnadsavvikelse

## **En bra och trygg boendekommun**

Valdemarsvik erbjuder attraktiva, trygga boendemiljöer. För att främja inflyttning ska kommunen bedriva ett aktivt arbete som leder till byggnation bland annat nya byggbara tomter för bostäder och företagsetableringar. En annan nyckelfaktor är att det finns goda kommunikationer till och från och inom kommunen. De olika orternas förutsättningar och utvecklingsmöjligheter ska beaktas och stärkas.

Valdemarsviks kommun ska ta fram en ny skolorganisation som är långsiktigt hållbar och anpassad till det minskande barn- och elevunderlaget. Syftet är att säkerställa en likvärdighet och hög kvalitet i undervisningen samt skapa en effektiv resursanvändning. Den nya organisationen ska bidra till att alla barn och elever, oavsett bostadsort och bakgrund, får likvärdiga möjligheter att nå goda resultat. Arbetet redovisas till kommunfullmäktige under 2026.

En fortsatt omställning inom äldreomsorgen ska ske på grund av ett ökat antal äldre i samhället.

Kommunen skall vara en aktiv part i samverkan med regionen i omställningen till nära vård.

Folkhälsoarbetet ska vara en integrerad del i samtliga kommunala verksamheter.

Kommunen ska prioritera insatser som leder till att fler invånare når självförsörjning och inkluderas i samhällets gemenskap. För att lyckas krävs en förstärkt och strukturerad samverkan mellan skola, socialtjänst, arbetsliv och externa parter.

Samverkan med civilsamhället ska utvecklas vidare.

Valdemarsviks kommun ska värna och utveckla den tillgängliga och attraktiva natur- och skärgårdsmiljön som är en central resurs för både invånare och besökare. Kommunen ska verka för ett varierat kultur-, förenings- och friluftsliv i samverkan med lokala aktörer. Barn och ungas tillgång till kultur ska särskilt prioriteras för att främja delaktighet, kreativitet och livskvalitet.

### Verksamhetsövergripande resultatmål

- Säkerhets och beredskapsfrågorna implementeras i verksamheten och utvecklas.
- Aktiva insatser för att fler kommer i självförsörjning och integreras i samhället.
- Stärka folkhälsoarbetet.



## En kommun präglad av öppenhet och tillväxt

Framgångsrik samhällsutveckling bygger på samarbete mellan kommuner, regionala företrädare, företag, föreningsliv och medborgare. Kommunens processer ska därför vara öppna och kommunen ska inbjuda till dialog och delaktighet. Grunden för kommunens utveckling är att tillvarata medborgare och näringsliv i det fortsatta utvecklingsarbetet. Det befintliga näringslivets förutsättningar har högsta prioritet när det kommer till kommunens arbete. Nyföretagande har likaså hög prioritet.

Fokus på kommunal service, goda kommunikationer, platsattraktivitet samt infrastruktur och hållbar utveckling lägger grunden för en stabil tillväxt.

Kommunens roll i regionen både vad gäller arbetsmarknad och infrastruktur är avgörande för den fortsatta samhällsutvecklingen.

### Verksamhetsövergripande resultatmål

- Förbättrat företagsklimat.
- Fler medborgare ska känna att de får tillräcklig information om den kommunala verksamheten och känna delaktighet i viktiga processer.

### Indikatorer och mått

- SKR:S Insiktsmätning.
- Svenskt Näringslivs undersökning om företagsklimatet.
- SKR:s Kommunens kvalitet i korthet, avseende telefoni, e-post.
- SCB medborgarundersökning

## En miljömedveten kommun

Valdemarsvik skall vara en kommun med en öppenhet att diskutera etableringar av olika fossilfria kraftslag.

Valdemarsviks kommun ska vara en miljömedveten organisation där miljöperspektivet genomsyras i samtliga kommunala processer.

De gröna näringarna ska värnas. De gröna näringarna har en nyckelroll både för vår miljö, livsmedelsförsörjning, beredskap och omställning till ett hållbarare samhälle.

### Verksamhetsövergripande resultatmål

- Den kommunala verksamhetens klimatavtryck ska minska från år till år.
- Fordonsparken ska bli ekonomiskt och miljömässigt mer effektiv.

## En attraktiv arbetsgivare

Den viktigaste resursen som finns inom den kommunala organisationen är kommunens medarbetare och chefer. Varje anställd ska känna att den blir uppskattad för den man är, den insats man gör och att den bidrar till kommunens välfärd och utveckling.

Kompetensutveckling är en naturlig del i att vara en attraktiv arbetsgivare. Den kommunala organisationen ska präglas av ett närvarande och utvecklande chefs- och ledarskap.



Kommunens arbetsplatser ska präglas av jämlika och sunda värderingar där alla människors lika värde och rättigheter tas tillvara.

### Verksamhetsövergripande resultatmål

- Valdemarsvik ska präglas av ett gott medarbetar- och ledarskap.
- Valdemarsvik ska vara en arbetsgivare som våra medarbetare kan rekommendera till andra.

### Indikatorer

- Lönekartläggning
- HME-enkäten, vart annat år
- Sjukfrånvaro
- Frisknärvaro
- Personalomsättning

## ***Kommunstyrelsens verksamhetsmål***

### **En digital transformation**

Flera samhällsförändringar utmanar Valdemarsviks kommuns förmåga att leverera välfärd med hög kvalitet. För att klara det behöver kommunen öka ambitionen inom digital transformation – verksamhetsförbättringar med stöd av digital utveckling.

Målen med digitaliseringen är att en enklare vardag för invånarna, en öppnare förvaltning som stöder innovation och delaktighet samt en högre kvalitet och effektivitet i verksamheten.

### Resultatmål

- Kommunen ska erbjuda ett ökat antal E-tjänster.

### **Uppföljning av samtliga mål**

Målen följs upp vid uppföljningarna i april och delårsbokslutet samt genom rapporter till kommunstyrelsen enligt särskilt schema som finns i slutet av detta dokument ” Plan för uppföljning av verksamhet och ekonomi 2026 samt planering inför 2027”



## Kommunledningskontoret

### Verksamhetens ekonomiska ram

| Mnkr  | Bokslut<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Ek plan<br>2027 | Ek plan<br>2028 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Netto | 49,1            | 50,9           | 51,9           | 53,0            | 54,1            |

| Budget 2026 (Mnkr)               | Kostnader   | Intäkter   | Netto       | Netto -25   |
|----------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| Övergripande                     | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 1,0         |
| Avgifter, bidrag och sporthallar | 2,9         | 0,3        | 2,6         | 2,5         |
| Utvecklingsavdelningen           | 5,9         | 1,4        | 4,5         | 4,0         |
| Ekonomi                          | 7,7         | 0,3        | 7,4         | 7,3         |
| Kansli                           | 6,4         | 0,4        | 6,0         | 5,8         |
| HR-avdelningen                   | 7,4         | 0,1        | 7,3         | 7,2         |
| IT-enhet                         | 10,9        | 4,7        | 6,0         | 5,9         |
| Ledning                          | 2,3         | 0          | 2,3         | 2,3         |
| Skolskjuts och färdtjänst        | 15,1        | 0,3        | 14,8        | 14,8        |
| <b>Summa</b>                     | <b>58,0</b> | <b>6,1</b> | <b>51,9</b> | <b>50,9</b> |

### Kommunledningskontorets verksamhet

Kommundirektören ansvarar för den övergripande ledningen av hela förvaltningen och har från kommunstyrelsen ett uppdrag att utveckla ledning, styrning och samordning. Därtill har kommundirektören i uppdrag att fortsätta att utveckla samverkan med kringliggande kommuner.

Kommunledningskontoret som leds av kommundirektören har både ett strategiskt och ett operativt uppdrag. I det strategiska ligger ett övergripande ansvar för central planering, utvärdering och normering. Men kontoret har också ett långsiktigt utvecklingsuppdrag att i kommunövergripande frågor anlägga ett koncernperspektiv. Kontoret ska vara ledande och samordna kommunens utvecklings- och förändringsarbete. Detta innebär bland annat arbetet med utveckling genom digitalisering. Fokus under året kommer även vara ekonomistyrningen, utveckling av chef- och ledarskap och fortsatt effektiviseringsarbete.

Kontorets uppdrag är också att stödja och vara normerade i relation till verksamheterna och finansförvaltningen.

Kontorets uppdrag är också att ge service till medborgarna och den politiska organisationen.

För att möta förändringar i omvärlden behöver arbetet med kommunens arbete med kris- och krigsberedskap stärkas.



## Utbildning, kultur och fritid

### Verksamhetens ekonomiska ram

| Mnkr  | Bokslut<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Ek plan<br>2027 | Ek plan<br>2028 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Netto | 187,7           | 188,6          | 189,7          | 188,3           | 189,6           |

| Budget 2026 (Mnkr)         | Kostnader    | Intäkter    | Netto        | Netto -<br>25 |
|----------------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
| Förskola                   | 45,9         | 5,5         | 40,4         | 42,4          |
| Grundskola                 | 104,1        | 6,0         | 98,1         | 97,2          |
| Gymnasieskola              | 38,1         | 0,6         | 37,5         | 37,0          |
| Vuxenutbildning            | 1,5          | 0,0         | 1,5          | 0,4           |
| Integration                | 3,5          | 3,5         | 0,0          | 0,0           |
| Fritid                     | 1,9          | 0,8         | 1,1          | 0,9           |
| Kulturverksamhet/Bibliotek | 7,1          | 0,0         | 7,1          | 7,0           |
| Ledning och administration | 4,0          | 0,0         | 4,0          | 3,7           |
| <b>Summa</b>               | <b>206,1</b> | <b>16,4</b> | <b>189,7</b> | <b>188,6</b>  |

## Utbildning

Utbildningssektorn ska hålla en likvärdig och högkvalitativ utbildning utifrån lagkraven. Förutsättningarna för att uppnå lagkraven försvåras av demografin med sjunkande barn- och elevantal i kommunen. En långsiktig förskole- och skolorganisation som anpassas utifrån demografin behöver tas fram som säkerställer en likvärdig och hög kvalitet i utbildningen samt en effektiv resursanvändning. Skolan står inför en hög reformtakt från regeringen inom skolområdet som leder till ytterligare påfrestningar och samordning av resurser som till viss del kan mötas upp av en ny förskole- och skolorganisation.

## Övergripande kvalitetsarbete

För att höja kvaliteten inom utbildning, kultur och fritid utgår arbetet från den gemensamma planen som löper från 2025 till 2029. Planen "FörSkola i tiden", har fokus på framgångsrik skolutveckling och högre måluppfyllelse för barn och unga i Valdemarsviks kommun.

## Samverkan utbildning och socialtjänst

Samverkan mellan utbildning och socialtjänst med fokus på barn- och elevnära insatser ska fortsätta och utvecklas.

## Kultur, bibliotek förenings- och friluftsliv

Verksamheterna ska fortsätta med målsättningen att nå ut till så många kommuninvånare som möjligt med varierat utbud och aktiviteter. Barn och ungas tillgång till kultur ska särskilt prioriteras.

## Resultatmål med indikatorer

En bra och trygg boendekommun



- Måluppfyllelse i åk 1 – 6 ökar över tid.  
*Indikatorer: Skolverket och Kolada (ID 207485). Nationella prov i åk 3. Vårterminens betyg i åk 6 i svenska, matematik och engelska.*
- Antal elever som är behöriga till gymnasieskolan ökar.  
*Indikatorer: Skolverket, Kolada (ID 207485)), Slutbetyg och meritvärde i åk 9. Andel elever som är behöriga till yrkesprogram och teoretiska program.*
- Antal elever som påbörjar och avslutar studier i gymnasieskolan ökar över tid.  
*Indikator: Kolada (ID 97046)) Elever som inte påbörjar nationellt program, Elever som går från IM till nationellt program, Elever med examen inom fyra år.*
- I samverkan med socialtjänsten skapa en miljö där eleven och familjens behov är i centrum för att möjliggöra att fler ungdomar går vidare till utbildning och arbete.  
*Indikator: Kolada ID: N18601: Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter gymnasieexamen, hemkommun, andel (%).*
- I samverkan med socialtjänsten arbeta mot att barn- och ungas psykiska hälsa och välmående, känsla av trygghet och stöd ska öka över tid.  
*Indikatorer: Ungdomsenkäten "Om mig" i årskurs 8. Skolinspektionens skolenkät vartannat år i årskurs 5 och 8.*
- I samverkan med socialtjänsten öka barnens och elevernas närvaro i förskolan och skolan över tid.  
*Indikator: InfoMentor, närvarostatistik.*
- I samarbete med socialtjänsten och samhällsbyggnad skapa aktiviteter och driva folkhälsoarbetet både direkt och förebyggande för att tillse en god hälsa hos kommuninvånarna. Målvärdet är 72  
*Indikator: Kolada ID: U01405: Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)*



## Stöd och omsorg

### Verksamhetens ekonomiska ram

| Mnkr  | Bokslut<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Ek plan<br>2027 | Ek plan<br>2028 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Netto | 290,4           | 282,0          | 284,9          | 287,8           | 289,1           |

| Budget 2026 (Mnkr)            | Kostnader    | Intäkter    | Netto        | Netto -25    |
|-------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| Hälso-och sjukvård            | 25,1         | 3,4         | 21,7         | 21,3         |
| Äldreomsorg                   | 145,8        | 8,1         | 137,7        | 134,2        |
| Stöd vid funktionsnedsättning | 72,1         | 8,6         | 63,5         | 62,9         |
| Individ och familjeomsorg     | 64,1         | 9,1         | 55,0         | 57,6         |
| Centralt/Gemensamt            | 17,3         | 10,3        | 7,0          | 5,9          |
| <b>Summa</b>                  | <b>324,4</b> | <b>39,5</b> | <b>284,9</b> | <b>282,0</b> |

## Välfärdens kompetensutmaning

Befolkningsutvecklingen med en ökande andel äldre och färre i arbetsför ålder skapar ett underskott av kompetens. För att ta sig an kompetensutmaningen behöver stöd och omsorg arbeta brett.

*Revidera välfärdskontraktet:* Se över riktlinjer, arbetssätt och pröva dessa mot skäliga respektive goda levnadsförhållanden.

*Digitalt först – fysiskt där det behövs:* Nyttja tekniken där det är möjligt för att i stället använda personella resurser där det absolut krävs.

*Resursoptimering:* Aktivt arbete med schemaläggning, planering och bemanningsgrafer för att tillse att personalresurser matchar brukarbehovet och nyttjas optimalt.

## Individ- och familjeomsorg

I den mindre kommunen är det svårt att ha en stor verktygslåda för individuella behov och externa placeringar blir därför ofta lösningen. Det genererar höga kostnader och är sällan det bästa för individen. Stöd och omsorg behöver fortsätta arbetet med att skapa lösningar i samverkan både internt inom organisationen och då framförallt med skolan och förskolan men även externt tillsammans med andra kommuner.

## Nära vård

Hälso- och sjukvården behöver anpassas efter nya behov och befolkningsutvecklingen där nära vård handlar om att vården finns där patienten behöver den. För att Valdemarsvik ska ta sig framåt i omställningen behöver samarbetet med Region Östergötland och närliggande kommuner fortsätta. Att hitta nya arbetssätt och arenor att samverka på är avgörande för omställningen. Genom att vara en aktiv part i Region Östergötlands byggnation av ett vårdcentrum finns goda möjligheter att skapa en god och nära vård för kommuninvånarna i Valdemarsvik.

## Ny Socialtjänstlag

En ny socialtjänst ställer nya krav på kommunal verksamhet. Den nya lagstiftningen vill göra socialtjänsten mer förebyggande och lättillgänglig, vara kunskapsbaserad och främja mer



jämlika och jämställda levnadsvillkor. Socialtjänsten ska även bidra till samhällsplaneringen och planera insatser inom alla verksamhetsområden.

Där Kolada används som indikator skall jämförelse ske mot föregående års värden.

## Resultatmål

En bra och trygg boendekommun

- Skapa en skolmiljö i samverkan mellan skola och socialtjänsten där eleven och familjens behov är i centrum för att möjliggöra att fler ungdomar går vidare till utbildning och arbete.  
*Indikator: Kolada ID: N18601: Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter gymnasieexamen, hemkommun, andel (%)*
- Erbjuder en god vård och omsorg  
*Indikatorer: Kolada ID: U21468: Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn, andel (%) Kolada ID: U23471: Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel (%) Kolada ID: U28522: Brukarbedömning gruppbostad LSS – Brukaren känner sig trygg med alla i personalen, andel (%)*
- Skapa aktiviteter och driva folkhälsoarbetet både direkt och förebyggande för att tillse en god hälsa hos kommuninvånarna.  
*Indikator: Kolada ID: U01405: Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)*
- Aktiva insatser för att fler kommer i självförsörjning och inte är beroende av ekonomiskt bistånd.  
*Indikator: Kolada ID: N31814: Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av biståndsmottagare 18+ år*



## Samhällsbyggnad

*Verksamhetens ekonomiska ram*

| Mnkr  | Bokslut<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Ek plan<br>2027 | Ek plan<br>2028 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Netto | 40,1            | 39,0           | 39,6           | 40,3            | 40,9            |

| Budget 2026 (Mnkr)                    | Kostnader    | Intäkter    | Netto       | Netto -25   |
|---------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Ledning                               | 5,4          | 0,7         | 4,9         | 4,5         |
| Gator, parker och idrottsanläggningar | 31,0         | 5,6         | 25,4        | 25,0        |
| Fastighet                             | 41,0         | 38,0        | 3,0         | 3,2         |
| Miljö                                 | 2,0          | 0,0         | 2,0         | 2,0         |
| Kost och lokalvård                    | 24,0         | 23,5        | 0,5         | 0,5         |
| Samhällsplanering och tillsyn         | 3,8          | 0,0         | 3,8         | 3,8         |
| Vatten och avlopp                     | 3,0          | 3,0         | 0,0         | 0,0         |
| Renhållning                           | 22,0         | 22,0        | 0,0         | 0,0         |
| <b>Summa</b>                          | <b>132,2</b> | <b>92,8</b> | <b>39,6</b> | <b>39,0</b> |

## Årets verksamhet

### *Anpassning*

Samhällsbyggnad behöver anpassa verksamheten för att kunna erbjuda en god skötsel och drift av de fastigheter, anläggningar och områden vi sköter om. Antal objekt behöver minskas för att detta skall vara möjligt. Detta kan ske antingen genom försäljningar, eller genom andra driftsformer såsom arrenden eller uthyrning.

### *Förändrad lagstiftning*

Inom flera av samhällsbyggnads verksamhetsområden kommer kommande år förändringar i lagstiftning att träda i kraft. Detta kommer innebära att verksamheten behöver anpassas för att uppfylla detta, och i och med att kommunen har en ansträngd ekonomi, behöver denna anpassning i största uträkning ske inom befintlig ekonomisk ram och med befintliga resurser.

### *Fastighetsnära insamling*

Kommunen står inför en utmaning, då man innan 2027 ska ha ändrat kommunens sophantering till att tillhandahålla fastighetsnära insamling, vilket i praktiken innebär att alla sopkärl skall bytas ut och en ny omlastningscentral behöver byggas.

### *Revidering taxor*

En revidering av taxorna inom renhållning och VA områdena skall göras. Detta för att komma till rätta med underskotten i verksamheterna samt möta de förändringar som införandet av fastighetsnära insamling inom renhållningsområdet kommer att innebära.



## Resultatmål

### En bra och trygg boendekommun

- Möjliggöra etablering och tillväxt för nytt och befintligt företagande i kommunen.
- Möjliggöra ny bostadsbyggnation genom framtagande av nya tomter.
- Färdigställda detaljplaner eller detaljplaner under aktivt planarbete för tillskapande av mark till näringsverksamhet. Målvärde : 2 stycken
- Färdigställda detaljplaner eller detaljplaner under aktivt planarbete för tillskapande av tomter till bostadsändamål. Målvärde : 3 stycken

### En miljömedveten kommun

- Den kommunala organisationens klimatavtryck ska minska.  
*Indikator Egen statistik gällande minskning av koldioxidutsläpp och energianvändning samt vattenförbrukning.*
- Ökad andel inköp av svenskproducerade livsmedel  
*Indikator Andelen inköp av svenskproducerade livsmedel*
- Minskat matsvinn i kommunens verksamhet.  
*Indikator Mätning av matsvinn*
- Stimulera till åtgärder som underlättar för kommuninvånarna att tänka och agera miljöklakt.
- Arbeta med miljö/klimatåtgärder inom den kommunala organisationen.
- Införa fastighetsnära insamling i hela kommunen för att öka sopsortering och minska volymer till förbränning. *Indikator Mätning av återvinning och förbränning*



## Precisering av driftbudgeten

|                                            | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | 2027       | 2028       |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|------------|------------|
| Utbildning, kultur och fritid              | 188,6          | 189,7          | 188,3      | 189,6      |
| Stöd och Omsorg                            | 282,0          | 284,9          | 287,8      | 289,1      |
| Kommunledningskontor                       | 50,9           | 51,9           | 53,0       | 54,1       |
| Samhällsbyggnad                            | 39,0           | 39,6           | 40,3       | 40,9       |
| Politiska org                              | 3,4            | 3,5            | 3,6        | 3,6        |
| Överförmyndare                             | 1,3            | 1,3            | 1,3        | 1,3        |
| Revisorerna                                | 0,8            | 0,9            | 0,9        | 0,9        |
| Räddningstjänsten Östra Götaland           | 7,6            | 8,2            | 8,3        | 8,4        |
| Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning | 15,0           | 14,0           | 14,0       | 14,0       |
| Kommunstyrelsens reserv                    | 1,0            | 0,5            | 0,5        | 0,5        |
| Valnämnd                                   | 0,0            | 0,2            | 0,0        | 0,0        |
| Internränta                                | -13,0          | -14,5          | -15,0      | -16,0      |
| Ökade kapitalkostnader                     |                | 3,8            | 6,3        | 8,8        |
| Löneökningsspott                           |                | 13,0           | 26,0       | 39,0       |
|                                            | -576,6         | -597,0         | -615,3     | -634,2     |
| Skatteintäkter & generella statsbidrag     | 592,4          | 614,6          | 632,9      | 650,8      |
| Aktieägartillskott                         | -0,7           | -1,9           | -1,9       | -1,9       |
| Finansnetto                                | -11,4          | -11,0          | -12,2      | -13,3      |
| <b>Årets resultat</b>                      | <b>3,7</b>     | <b>4,7</b>     | <b>3,5</b> | <b>1,4</b> |



## Investeringsbudget

| Mnkr                                    | 2026        | 2027        | 2028        | 2029        | 2030        |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Fastighetsprojekt</b>                |             |             |             |             |             |
| Mindre fastighetsprojekt                | 5,0         | 5,3         | 5,9         | 4,3         | 1,0         |
| PLU och löpande fastighetsinvesteringar | 5,7         | 6,7         | 6,7         | 6,7         | 6,7         |
| Kulvertar, utredningar                  | 1,0         | 15,2        | 14,0        | 25,2        | 0,0         |
| <b>Fritids- och kulturprojekt</b>       |             |             |             |             |             |
| Bryggor, kajer anläggningar mm          | 2,8         | 6,0         | 2,0         | 0,8         | 10,4        |
| <b>Gator och anläggningar</b>           |             |             |             |             |             |
| PLU asfalt och löpande investeringar    | 6,8         | 5,2         | 2,7         | 2,7         | 3,0         |
| Utveckling, anläggningar och gator      | 1,3         | 4,2         | 0,8         | 3,5         | 0,7         |
| <b>Inventarier och utrustning</b>       |             |             |             |             |             |
| Inventarier och utrustning              | 1,6         | 3,8         | 3,2         | 0,8         | 0,8         |
| IT investeringar                        | 2,5         | 2,5         | 2,5         | 2,5         | 2,5         |
| <b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b>    |             |             |             |             |             |
| Avfallsverksamhet                       | 25,0        | 0,2         | 10,0        | 5,0         | 20,0        |
| VA-verksamhet                           | 21,1        | 10,9        | 12,2        | 13,0        | 14,0        |
| <b>Summa</b>                            | <b>72,8</b> | <b>60,0</b> | <b>60,0</b> | <b>64,5</b> | <b>59,1</b> |



## **Precisering av vissa investeringar 2026**

### Mindre fastighetsprojekt

Kommunfullmäktiges anslag 5 mnkr

En lokalstrategisk plan ska tas fram omfattande kommunen och dess bolag, Ombyggnad Funkishuset (CVAB) för IFO:s behov.

Solceller byggs ut och laddinfrastrukturen för p-platser byggs ut. 2027 renoveras inre lokaliteterna i Fyruddens sanitetshus. 2028 ersätts befintlig pellettslösning på Sörby- och Ringarumsskolor med bergvärmelösning. 2029 skapas ny energilösning för Gusums skola.

### PLU och löpande fastighetsinvesteringar

Kommunfullmäktiges anslag 5,7 mnkr

För att undvika kapitalförstöring måste kommunens fastigheter löpande underhållas. Inom posten ryms energisparåtgärder samt arbetsmiljö, verksamhets- och säkerhetsåtgärder utifrån myndighetskrav.

5 miljoner öronmärkta för planerat underhåll i mindre poster. Tex ventilationsaggregat på Ringarums skola och Ringarums förskola. Övergripande styr & reglersystem för enklare övervakning av ventilation, värme, brand för hela fastighetsbeståndet. Fönsterbyten på Ringarums sporthall samt takbyte på skolans lågdel står på tur. Räddningstjänsten behöver nytt ventilationsaggregat.

Stående post på 700 tkr där 400 tkr ska gå till energibesparande åtgärder och 300 tkr som avsätts för mer akuta arbeten för verksamhets, säkerhets eller arbetsmiljöåtgärder.

### Kulvertar, utredningar

Kommunfullmäktiges anslag 1,0 mnkr

Medel för fortsatt detaljprojektering inför ny kulvertdragning på Garvargatan istället för genom byggnaderna Funkishuset samt Sjöhuset.

### Bryggor, kajer, anläggningar m.m.

Kommunfullmäktiges anslag 2,8 mnkr

Medel fördelas till byte av undermåliga bryggor i Fyrfjärden och Valdemarsviks hamn, samt fortsatt detaljprojektering av kajer i Fyruddens hamn för upphandling av reparation/renovering som planeras inför 2027.

### Gator och anläggning

Kommunfullmäktiges anslag 8,1 mnkr

Kommunens gatunät behöver toppbeläggas och vissa grusytor asfalteras alternativt renoveras med nytt material för enklare underhåll. Banktorget måste renoveras. Gator och infrastruktur ska färdigställas på Folketsparkskullen inför exploatering av tomter. Elsystem måste separeras på Grännäs friluftsområde.



### Inventarier och utrustning

Kommunfullmäktiges anslag 1,6 mnkr

Varav gatukontorets arbetsmaskiner, Lövsug/vagn (K-vagn) 0,2 mnkr

Möbler till Bäckadal och utredningshem 0,4 mnkr

Utrustningskomplettering till Vammarskolan 0,2 mnkr

Inventarier i kommunens storkök samt viss städutrustning behöver löpande bytas ut.

### IT-investeringar:

Kommunfullmäktiges anslag 2,5 mnkr

Digitaliseringar, effektiviseringar eller liknande åtgärder ryms här. Samtliga nyinköp av persondatorer, servrar och kommunikationsutrustning.

### Avfallsverksamhet

Kommunfullmäktiges anslag 25,0 mnkr

Hela anslaget avser nya flerfackskärl.

### VA-verksamhet:

Kommunfullmäktiges anslag 21,1 mnkr

Anslaget kommer användas till nödvändig föryngring av ledningsnätet, skalskydd av våra anläggningar samt uppgradering av pumpstationer samt övrigt underhåll på våra anläggningar.



## Plan för uppföljning av verksamhet och ekonomi 2026 samt planering inför 2027.

*Utifrån befintlig styrmodell:*

### Uppföljningar:

#### Månadsuppföljningar

Uppföljningarna genomförs per den sista i nedanstående månader. uppföljning.

Feb, mars, maj, juni, augusti, september, oktober, november.

#### Apriluppföljning (T1)

Uppföljningen genomförs per den sista i månaden.

April

Fördjupad månadsuppföljning med investeringar och prognos för måluppfyllelse avseende samtliga övergripande mål och resultatmål samt uppdrag.

#### Delårsbokslut (7 månader)

Uppföljningen och bokslutet avser den sista i månaden. Uppföljning av investeringar och samtliga mål.

Juli

#### Årsredovisning (T3)

Uppföljningen och bokslutet avser räkenskapsårets slut. Uppföljning av investeringar och samtliga mål och uppdrag.

December

### Redovisning av arbetet med målen:

Vid varje kommunstyrelsemöte ska minst ett mål redovisas utifrån nuläge och genomfört arbete inom målområdet. Redovisningen ska även innehålla en prognos av kommande måluppfyllelse samt förslag till korrigerande åtgärder i det fall målet inte bedöms nås. Kompletterande underlag skickas ut med kallelsen.

|                     |                                          |
|---------------------|------------------------------------------|
| <b>27 april</b>     | En attraktiv arbetsgivare                |
| <b>25 maj</b>       | En kommun präglad av öppenhet och dialog |
| <b>15 juni</b>      | En miljömedveten kommun                  |
| <b>28 september</b> | En ekonomi i balans                      |
| <b>26 oktober</b>   | En bra och trygg boendekommun            |
| <b>23 november</b>  | En digital transformation                |



## **Planering, 2027 års Mål och budget:**

### Budgetramar

Planeringsramar och riktlinjer inför det kommande budgetarbetet och det underlag förvaltningen tar fram till budgetberedningen. Ramberedning startar under våren.

Beslut i kommunstyrelsen 25 maj.

Beslut i kommunfullmäktige 15 juni.

### Budgetberedning

Maj - september

### Budget i arbetsutskottet

Beslut 7 september

### Budget i kommunstyrelsen

Beslut 26 oktober

### Budget i kommunfullmäktige

Beslut 16 november

### Kommunstyrelsen verksamhetsplan

Beslut december

### Förvaltningens arbetsplan

December – januari