



Alvesta
kommun

Alvesta kommun

Mål och budget 2026 med plan 2027-2029

Beslutat av: Kommunfullmäktige, § 103
Beslutsdatum: 2025-10-14
Diarienummer: KS-2025-00355



Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. Fastställa politiska ledningens förslag (S, C, KD och V) till Mål och budget för 2026 med plan 2027-2029 för kommunen och kommunkoncernen.
2. Fastställa en oförändrad skattesats för 2026 om 21,42 kronor.
3. Bemyndiga kommunstyrelsen att genom kommunledningsförvaltningen genomföra justeringar av budgetteknisk karaktär av nämndernas driftbudget-ramar 2026.
4. Bemyndiga kommunstyrelsen att vid behov omdisponera investeringsanslagen mellan nämnderna 2026.
5. Uppdra till nämnderna/styrelsen/bolagen att senast den 30 november 2026 besluta om verksamhetsplan med internbudget och intern kontrollplan för 2026.
6. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2026 omsätta befintliga lån samt ta upp nya lån till ett totalt belopp på högst 80 miljoner kronor för Alvesta kommun.
7. Fastställa borgensramar och internlimit på koncernkontot för de kommunägda bolagen för år 2026 enligt nedanstående tabell.
8. Kommunfullmäktige beslutar att såsom för egen skuld ingå borgen för respektive bolags förpliktelser jämte därpå löpande ränta och kostnader med ett högsta belopp enligt nedanstående tabell.

Bolag, miljoner kronor	Borgensram 2025	Behov av utökning av borgensram 2026	Borgens- ramar behov 2026	Limit koncern- konto 2026
Allbohus AB	2 065	35	2 100	30
Alvesta Energi	100	0	100	10
Alvesta Elnät	58	0	58	5
Alvesta Renhållning	30	0	30	4
Alvesta Utveckling	101	0	101	3
Alvesta Kommunföretag	66	0	66	6
Huseby	3	0	3	1
Summa	2 423	35	2 458	59

9. Uppdra åt kommunstyrelsen att anpassa borgensavgifterna till beslutad finanspolicy.
10. Fastställa borgensram för föreningar upp till 12 miljoner kronor och därtill bemyndiga kommunstyrelsen att vid behov besluta om utökning av borgen till enskilda föreningar inom den fastställda ramen. Vidare finns därutöver ett tidigare



Kommunfullmäktige

fastställt borgensåtagande (KF 2021-03-27 §27) för den kooperativa hyresrättsföreningen Tingsbacken trygga hem i Alvesta.

11. Kommunfullmäktige beslutar om en driftbudget för kommunens revisorer för 2026 på 1 300 000 kronor.

Reservation

Ledamöterna i Moderaterna, Sverigedemokraterna och Alvesta alternativet reserverar sig mot beslutet till förmån för egna budgetförslag.

Sammanfattning

Enligt kommunallagen ska kommuner varje år upprätta en budget för nästa kalenderår (budgetår) samt en plan för ekonomin för en period av två år. Budgeten ska fastställas före november månads utgång. Dessutom ska kommunfullmäktiges presidium, enligt kommunallagen, upprätta förslag till budget för kommunens revisorer.

Budgeten fastslår god ekonomisk hushållning genom beslut om kommunfullmäktiges inriktningar, utvecklingsmål och särskilda uppdrag samt beslut om ekonomiska ramar. Vidare visar budgeten finansiella mål under perioden.

Det budgeterade resultatet under budgetår och planår uppgår till 0,9 procent av skatter och bidrag, vilket understiger det långsiktiga målet om 2 procent. Självfinansieringsgraden i den skattefinansierade verksamheten beräknas för 2026 uppgå till 72 procent, vilket understiger målet för det enskilda året. För hela budget- och planperioden beräknas självfinansieringsgraden uppgå till 84 procent. För koncernen bedöms soliditeten fortsätta sjunka under planperioden.

Förslaget till beslut om Mål och budget omfattar den ekonomiska tilldelningen i driftbudget 2026 till nämnder och styrelsen och framgår av följande tabell:

Nämndernas driftbudgetramar, tkr	Budget 2026
Kommunfullmäktige	1 278
Revision *	1 300
Valnämnd	400
Kommunstyrelsen	111 066
Kultur och fritidsnämnden	78 783
Samhällsbyggnadsnämnden	67 741
- varav exploatering	-3 000
- varav vatten och avlopp	0
Nämnden för arbete och lärande	277 022
Utbildningsnämnden	554 777
Omsorgsnämnden	474 162
Nämnden för myndighetsutövning	518
Total, nämnder	1 567 046



Kommunfullmäktige

Förslaget till beslut omfattar även investeringsbudget 2025 för nämnder och styrelse om totalt 162,5 miljoner kronor och framgår av följande tabell:

Nämnd/styrelse	Investerings- budget 2026
Skattefinansierad verksamhet, nämndernas grundram	
Kommunstyrelsen	16 300
Kultur och fritidsnämnd	4 000
Samhällsbyggnadsnämnd	13 500
Nämnden för arbete och lärande	600
Utbildningsnämnd	4 000
Omsorgsnämnd	5 000
Nämndernas investeringar	43 400
Strategiska investeringar	42 050
Avgiftsfinansierad verksamhet, Grundram vatten och avlopp (VA)	65 200
Exploateringsinvesteringar	3 000
Total summa	153 650

Förslaget till beslut omfattar även resultat-, balans- och kassaflödesbudget för kommun och koncern.

Yrkanden

Per Ribacke (S), Thomas Haraldsson (C), Jessica Johansson (KD), Linnéa Naess (V), Lavinia Strömberg (S), Frida Christensen (S), Lars-Olof Petersson (S), Nina Rydström (C), Golnoush Lundén Faez (C), Heléne Andersson (C) och Jonny Almlöf (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029.

Claudia Crowley Sörensson (M), Tomas Öhling (M), Helén Gustavsson (M), John-Erik Pettersson (M), Andreas Ejderland (M), Katarina Tuneskog (M), Kajsa Sivertsson (M) och Gunilla Gustafson (M) yrkar bifall till Moderaternas förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029.

Robin Berg (SD), Mats Johnsson (SD) och Lena Nikolausson (SD) yrkar bifall till Sverigedemokraternas förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029.

Lars-Olof Franzén (AA) och Jan-Erik Svensson (AA) yrkar bifall till Alvesta alternativets förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029.

Mötet ajourneras klockan 15:45 – 16:13, klockan 17:14 – 17:20 och klockan 18:22 – 18:28.

Beslutsgång

Ordförande finner att det finns fyra förslag till beslut:

- Kommunstyrelsens förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029
- Moderaternas förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029
- Sverigedemokraternas förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029
- Alvesta alternativets förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029.



Kommunfullmäktige

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Votering begärs.

Ordförande utser kommunstyrelsens förslag till huvudförslag i omröstningen.

För att utse ett motförslag ställer ordförande Moderaternas förslag, Sverigedemokraternas förslag och Alvesta alternativets förslag mot varandra och finner att kommunfullmäktige beslutar att utse Moderaternas förslag till motförslag i omröstningen.

För genomförande av omröstningen se nedan under rubriken Votering.

Ordförande frågar sedan om kommunfullmäktige kan besluta enligt kommunfullmäktiges presidiums förslag till budget för kommunens revisorer för år 2026 och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt det.

Votering

Ordförande instruerar kommunfullmäktige att en ja-röst innebär en röst på kommunstyrelsens förslag till beslut och en nej-röst en röst på Moderaternas förslag till beslut.

Med 25 ja-röster, 10-nej röster, 13 ledamöter som avstår och en frånvarande ledamot beslutar kommunfullmäktige enligt kommunstyrelsens förslag till Mål och budget 2026 med plan för 2027-2029.

Tabell 1. Redovisning av omröstningsresultat

Ledamot	Röst	Ledamot	Röst
Lars-Olof Franzén (AA)	Avstår	Jessica Johansson (KD)	Ja
Jan-Erik Svensson (AA)	Avstår	Josefine Ljungqvist (KD)	Ja
Juan Carlos Moreno Piriz (AA)	Avstår	Bengt Karlsson (KD)	Ja
Benny Lundh Johansson (AA)	-	Claudia Crowley Sörensson (M)	Nej
Elisabeth Berggreen-Clausen F. (AA)	Avstår	Gunilla Gustafson (M)	Nej
Anders Sandgren (AA)	Avstår	Andreas Ejderland (M)	Nej
Per Ribacke (S)	Ja	Thomas Öhling (M)	Nej
Frida Christensen (S)	Ja	Helén Gustavsson (M)	Nej
Sebastian Ohlsson (S)	Ja	Rune Gustafsson (M)	Nej
Anita Lindstedt (S)	Ja	Katarina Tuneskog (M)	Nej
Lars-Olof Petersson (S)	Ja	Kajsa Sivertson (M)	Nej
Linda Gustavsson (S)	Ja	Fatlind Zullufi (M)	Nej
Christina Franzén (S)	Ja	John-Erik Pettersson (M)	Nej
Peter Johansson (S)	Ja	Mats Johnsson (SD)	Avstår
Jonny Almlöf (S)	Ja	Lena Nikolausson (SD)	Avstår
Jörgen Skantz (S)	Ja	Robin Berg (SD)	Avstår
Emma Känno (S)	Ja	Jens Arnebert (SD)	Avstår
Yvonne Martinsson (S)	Ja	Yvonne Erlandsson (SD)	Avstår
Torbjörn Svensson (S)	Ja	Oscar Hildingsson (SD)	Avstår



Kommunfullmäktige

Ledamot	Röst	Ledamot	Röst
Jennie Palm (S)	Ja	Oskar Andersson (SD)	Avstår
Thomas Haraldsson (C)	Ja	Lars Eriksson (SD)	Avstår
Golnoush Lundén Faez (C)	Ja	Linnéa Naess (V)	Ja
Nina Rydström (C)	Ja	Björn Nilsson (V)	Ja
Mikael Lindberg (C)	Ja	David Johansson (C), ordf.	Ja
Heléne Andersson (C)	Ja		

Beslutsunderlag

Skrivelse från kommunfullmäktiges presidium med förslag till budget för revisionen 2026, 2025-09-30

Kommunstyrelsens beslut § 147, 2025-09-30

Skrivelse med beslutsförslag till Moderaternas förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-10-06

Moderaternas förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-09-30

Skrivelse med beslutsförslag till Sverigedemokraternas förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-10-13

Sverigedemokraternas förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-09-30

Skrivelse med beslutsförslag till Alvesta Alternativets förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-09-30 (uppdaterad version 2025-10-05)

Alvesta Alternativets förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-09-30 (uppdaterad version 2025-10-05)

Skrivelse med beslutsförslag till majoritetens förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-09-29

Majoritetens (Socialdemokraterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna och Vänsterpartiet) förslag till Mål och budget 2026 med plan 2027-2029, 2025-09-26

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut § 107, 2025-09-16

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Ekonomiavdelningen

Mål och Budget

År 2026 med plan 2027 – 2029



***Alvesta kommun, södra Sveriges mittpunkt -
Integrerar lokalt boende med globala möjligheter***

2025-10-14, KF § 103



Alvesta
kommun

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	3
Den kommunala koncernen	4
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	7
Vision 2027 för Alvesta kommun	9
Förtydligande av kommunövergripande inriktningar.....	10
Hållbar tillväxt.....	10
Människors vardag	13
Barns och ungas behov.....	15
Trygg välfärd.....	17
Hållbar och attraktiv arbetsgivare	18
Budgetförutsättningar och ekonomisk ställning.....	21
Ekonomisk tilldelning	23
Finansiella mål och god ekonomisk hushållning.....	33
Nämnder	35
Kommunstyrelsen	35
Omsorgsnämnden.....	39
Utbildningsnämnden.....	41
Nämnden för arbete och lärande	44
Samhällsbyggnadsnämnden	47
Kultur- och fritidsnämnden	50
Nämnden för myndighetsutövning.....	53
Bolag	55
Bilaga 1 Flerårsplan investeringar kommunkoncernen	56
.....	56
Bilaga 2 Resultat- och balansbudget VA, taxefinansierad	57



Alvesta
kommun

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Budgeten för 2026 är en fortsättning på det strategiska arbete som pågått under flera år i Alvesta kommun, med målet att stegvis stärka och förbättra vår fina kommun. Budgetarbetet för 2026 och den fleråriga planen för 2027–2029 har därför präglats av ett fortsatt fokus på stabilitet, ansvarstagande och långsiktig utveckling.

Det ekonomiska utrymmet är begränsat, bland annat till följd av lågkonjunktur, en orolig omvärld och demografiska förändringar. Men trots detta ser vi ett visst reformutrymme om cirka 30 miljoner kronor under kommande år, där dessa resurser i huvudsak fördelas till tre prioriterade nämnder: *Omsorgsnämnden*, *Utbildningsnämnden* samt *Nämnden för arbete och lärande*.

Anledningen till att vi i år prioriterar dessa tre kärnverksamheter är flera. Utvecklingen inom omsorgen påverkas mycket av en växande andel äldre invånare, vilket innebär ökade krav på både kvalitet och kapacitet i verksamheten. Nämnden för arbete och lärande står inför ökade kostnader för utbildningsinsatser samt ett omfattande förändringsarbete kopplat till den nya socialtjänstlagen, som i grunden kommer att påverka både arbetssätt och organisering. Inom utbildningsområdet noteras en minskning av antalet barn i förskolan, vilket medför behov av anpassningar i verksamheten. Parallellt fortsätter satsningar på förbättrade skollokaler och lärmiljöer i hela kommunen.

Utöver de prioriterade satsningarna inom kärnverksamheterna gör vi även investeringar i exempelvis en ny isyta, fortsatt utveckling av Hanaslövs friluftsområde samt fortsatt arbete med Agenda 2030. Dessa insatser är väldigt viktiga för att stärka såväl folkhälsa som attraktionskraft och hållbar utveckling.

Alvesta kommun står de kommande åren inför en del utmaningar, men också inför stora möjligheter. För att lyckas krävs fortsatt samverkan, både inom kommunens

organisation och med det lokala näringslivet, föreningslivet och civilsamhället. Ett innovativt och gränsöverskridande arbetssätt blir avgörande för att hitta hållbara lösningar för framtiden, för Alvesta kommun ska också fortsatt vara en attraktiv kommun att leva och verka i.

Beslutet att skjuta upp budgetprocessen från vår till höst, med hänsyn till det osäkra ekonomiska och politiska läget i omvärlden, har visat sig vara välgrundat då det har möjliggjort ett mer genomarbetat och samlat budgetunderlag. Sammantaget bedöms den föreslagna budgeten för 2026 skapa goda förutsättningar för att möta de utmaningar kommunen står inför, samtidigt som den möjliggör fortsatt utveckling i linje med kommunens politiska mål.

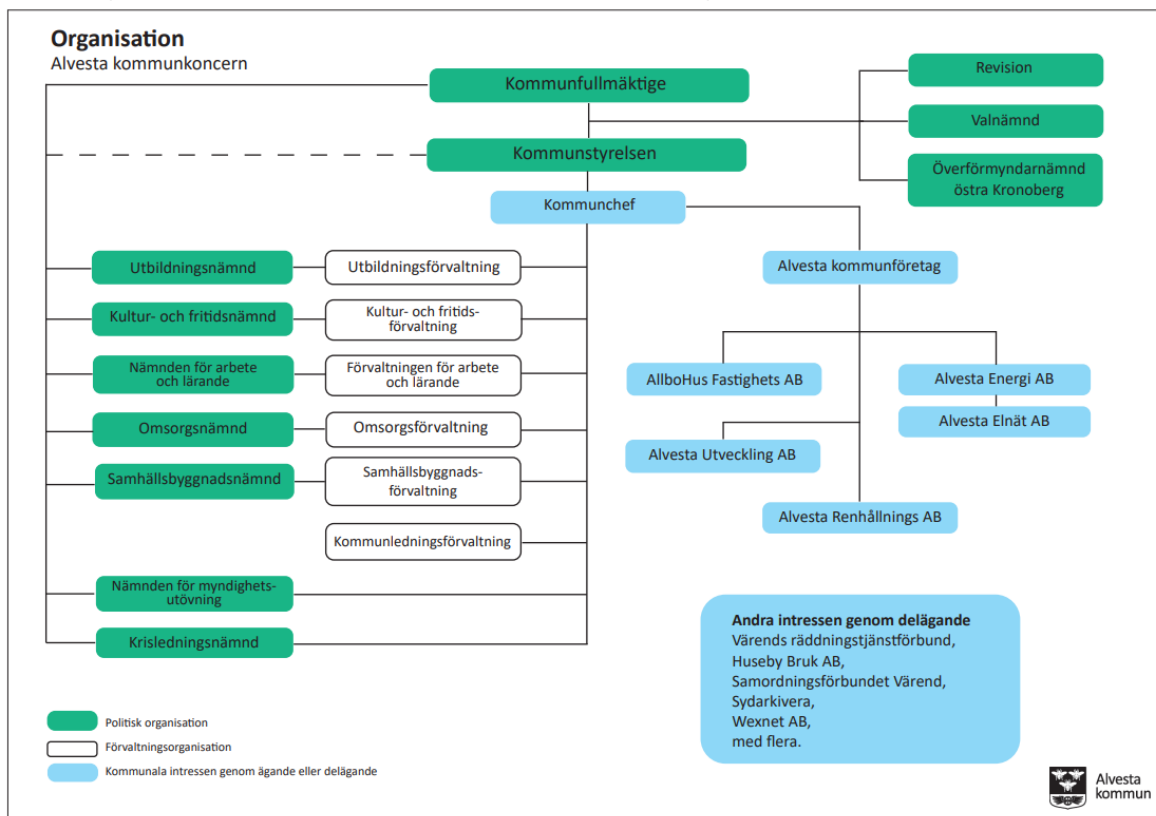
Vi gör Alvesta kommun bättre!



Per Ribacke (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Den kommunala koncernen

Kommunfullmäktige är Alvesta kommuns högsta beslutande organ. Den kommunala verksamheten bedrivs till största delen i förvaltningsform men även i aktiebolagsform och kommunalförbund. Till fullmäktige finns stödfunktionerna revision och valberedning.



Alvesta kommun

I Alvesta kommun som juridisk person drivs verksamheter med service, myndighetsutövning och samhällsbyggnad av nämnder och förvaltningar.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är beslutande och beredande i övergripande frågor och har uppsiktsplikt för hela den kommunala verksamheten inklusive kommunala bolag. Tre utskott finns knutna till styrelsen: arbetsutskott, personalutskott och upphandlingsutskott.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för allmänskultur, bibliotek, kulturskola, fritidsgårdar samt stödjer och samarbetar med föreningar och organisationer. Inom kultur- och fritidsnämnden ligger även ansvar för idrottshallar, simarenor, friluftsområden och turismfrågor.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden ansvarar för utbildning inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdomar inom förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola samt anpassad grund- och gymnasieskola. Inom nämndens ansvarsområde finns även elevhälsa och skolbibliotek.



Nämnden för arbete och lärande

Nämnden ansvarar för sociala stöd- och behandlingsinsatser för barn, ungdomar och familjer samt för vuxna med missbruk och/eller psykisk ohälsa. Nämnden har även ansvar för försörjningsstöd, arbetsmarknadsåtgärder och etableringsinsatser. Gymnasieskola, komvux, sfi och särskild utbildning för vuxna ligger också inom nämndens ansvarsområden liksom det kommunala aktivitetsansvaret för icke skolpliktiga ungdomar.

Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden har ansvar för omsorg och stöd i form av hemtjänst till enskilda samt särskilda boendeformer för äldre, stöd och service till vissa funktionshindrade samt kommunal hälso- och sjukvård.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden har ansvar för fysisk planering, detalj- och områdesplaner, förhandsbesked, gator, vägar, parker och grönområden. Dessutom finns ansvar för förvaltning och upplåtelse av kommunal mark, köp och försäljning av fastigheter samt för vatten och avlopp.

Nämnden för myndighetsutövning

Nämnden hanterar tillstånd- och tillsynsverksamhet inom bygg och miljö samt ett flertal andra lagar.

Kommunala bolag

Kommunen äger till 100 procent Alvesta Kommunföretag som i sin tur i en aktiebolagsrättslig koncern har fyra dotterbolag; Allbohus Fastighets AB, Alvesta Energi AB, Alvesta Renhållnings AB och Alvesta Utveckling AB. Ett av dotterbolagen, Alvesta Energi är moderbolag till Alvesta Elnät.

Alvesta kommunföretag AB

Kommunföretag äger och förvaltar aktier och andelar i de helägda kommunala bolagen. Syftet är att leda och samordna verksamheten för att uppnå ett optimalt resursutnyttjande och vara en plattform för ökad samverkan inom kommunkoncernen.

Allbohus Fastighets AB

Fastighetsbolaget förvaltar egna bostäder och lokaler samt kommunala verksamhetsfastigheter. Bolaget har också nyproduktion av lägenheter och lokaler för eget och kommunens behov samt utför lokalvård för egna fastigheter och externa uppdragsgivare, främst Alvesta kommun. Kommunfullmäktige har beslutat om att dela upp Allbohus Fastighets AB i två nya aktiebolag, ett bolag för kommersiella lokaler och bostäder och ett bolag för verksamhetslokaler åt kommunen. De nya bolagen ska bli systerbolag direkt under moderbolaget Alvesta kommunföretag AB. Målet är att bolagen är bildade 1 januari 2026.

Alvesta Energi AB, Alvesta Elnät AB

Energibolagen producerar, distribuerar och säljer fjärrvärme samt via elnätbolaget distribuerar el med så högt resursutnyttjande och hög leveranssäkerhet som möjligt.

Alvesta Renhållnings AB

Renhållningsbolaget sköter kommunens lagstadgade ansvar för hushållsavfall, driver bemannade återvinningscentraler samt samlar in och transporterar avfall och slam och säkerställer extern behandlingskapacitet för insamlat material.



Alvesta
kommun

Alvesta Utveckling AB

Bolaget ska bidra med förstudier och projekt för kommunutveckling och komplement i näringslivsarbete samt bygga, förvärva, förvalta och förädla lokaler och mark för kommersiell verksamhet till företag för uthyrning och/eller försäljning.

Kommunalförbund

Värends Räddningstjänstförbund bedriver räddningstjänst i Alvesta kommun (18 %) och Växjö kommun (82 %). Kommunalförbundet Sydarkivera, som syftar till en gemensam organisation och ett gemensamt system för e-arkiv, är gemensam arkivmyndighet och arkivförvaltning för de 36 förbundsmedlemmarna.

Övriga intressen

Huseby bruk AB är ett kommunalt bolag som ägs av Alvesta kommun (70 %) och Växjö kommun (30 %). Huseby Bruk AB bedriver besöksverksamhet på Huseby bruk. Därutöver finns intressen bland annat i Småland Airport AB, Kommunassurans syd försäkrings AB, Kommuninvest AB och Inera AB.

Privata utförare

Kommunen anlitar privata utförare på tre väsentliga områden: köp av utbildning för grundskola och gymnasieskola, familjehem och placeringar. Privata utförare anlitas där det bedöms finnas stordriftsfördelar samt större möjlighet att upprätthålla kompetens som kommunen inte själv har möjlighet att uppnå. Avseende köp av utbildning är valet av skola upp till vårdnadshavare eller elev, således inget val som kommunen styr över själv.



Alvesta
kommun

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Enligt kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs i kommunkoncernen. Kommunens vision anger den övergripande inriktningen för hur Alvesta som kommun och samhälle ska vara. Utifrån visionen och politiska prioriteringar är kommunfullmäktiges fyra inriktningar framtagna. Inriktningarna styr både nämndernas, styrelsernas och förvaltningarnas verksamheter. Varje år i samband med budget fastställer kommunfullmäktige budgetårets och planårens finansiella mål med utgångspunkt från de mer långsiktiga finansiella målen. Dessutom har kommunfullmäktige möjlighet att besluta om särskilda uppdrag till nämnderna.

God ekonomisk hushållning nås genom fullmäktiges inriktningar, utvecklingsmålen, de särskilda uppdragen och de finansiella målen. De finansiella målen utgår från principen att varje generation ska bära kostnader för den service som den konsumerar och inte belasta kommande generationer med kostnader och åtaganden. En hållbar ekonomi på kort och lång sikt utgör förutsättningen för att kunna driva verksamhet med god kvalitet. Utvecklingsmål och finansiella mål beslutas i Mål och budget för respektive planperiod.

Inriktningarna, de särskilda uppdragen och den ekonomiska ställningen värderas i kommunkoncernens delårsrapport respektive årsredovisning. Syftet är att slå fast om kommunen och koncernen haft god ekonomisk hushållning under året eller inte.

Intern kontroll

Den interna kontrollen regleras av Riktlinjer för intern kontroll (KF §88 2023). Processen syftar till att säkerställa att styrelser och nämnder i sitt arbete tillser att verksamheten drivs ändamålsenlig och kostnadseffektivt, att den finansiell rapportering och information om verksamheten är tillförlitlig, att tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer, anvisningar efterlevs samt att möjliga risker identifieras, bedöms och förebyggs. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret tillsammans med sin uppsiktsplikt och tillser att det finns en organisation och anvisningar inom kommunen. Nämnden/styrelsen ansvarar för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Förvaltningschef tillser att det finns konkreta regler och anvisningar samt att nämnden/styrelsen får information om hur kontrollen fungerar.

Styrmodell och Agenda 2030

Alvesta kommuns styrmodell som omfattar hela kommunkoncernen utgår från Agenda 2030 och vilar på grundprinciperna om tillitsbaserad styrning och god ekonomisk hushållning. Styr- och ledningsmodellen, beslutad 2020, beskriver den övergripande målstyrningen och hur denna hänger ihop med verksamhetsplaneringen, uppföljning, analys och utveckling. Modellen ger därmed en struktur för att gå från vision, inriktningar och mål till genomförande och effekt. På detta sätt säkerställs att den politiska viljan för vår samhällsutveckling får genomslag i verksamheterna, att resurser hanteras effektivt och att mål uppnås.

Att styra med tillit innebär att ta tillvara invånares och medarbetarnas förmågor och engagemang, men också att utgå från invånarens, företagets, organisationens eller besökarens behov, för att skapa de bästa lösningarna utifrån uppdraget. Varje enskild verksamhet bidrar till ett större sammanhang där vi sätter invånaren, företaget eller besökaren i centrum. En översyn av styrmodellen har påbörjats under 2025.



Alvesta
kommun

Verksamhetens grunduppdrag och kvalitetsfaktorer

Styrmodellen tar sin utgångspunkt i det som kallas för verksamhetens grunduppdrag. Nämnder och bolag har ett uppdrag som baseras på kommunens vision, den koncerngemensamma värdegrunden, ett hållbarhetsperspektiv genom Agenda 2030, men också kommunal och statlig styrning. Varje bolag, nämnd och verksamhet i Alvesta kommun har ett grunduppdrag som beskriver syftet med verksamheten.

Kommunfullmäktige beslutar i Mål och budget om de kvalitetsfaktorer som är extra viktiga för att kunna följa verksamhetens kvalitet och utveckling. Respektive nämnd kan i sin internbudget med verksamhetsplan även besluta om ytterligare kvalitetsfaktorer. Kvalitetsfaktorerna används sedan i uppföljning i samband med delårsrapporter och årsredovisning. Även de kommunala bolagen ska ta fram sina kritiska kvalitetsfaktorer, vilket görs i samband med verksamhets- och affärsplaner.

Vision och Agenda 2030 är utgångspunkt för kommunövergripande inriktningar

Vision 2027 och dess fyra övergripande områden anger riktningen för kommunens utvecklingsarbete för att möta framtiden på bästa sätt. I Mål och budget framgår politiska prioriteringar och viljeinriktningar kopplat till respektive område av visionen. Dessa utgör kommunövergripande inriktningar.

Visionen och de kommunövergripande inriktningar har sin grund i och utgår från de mål och perspektiv som finns i Agenda 2030 som på så sätt bryts ner till lokala förutsättningarna i Alvesta kommun och skapar förutsättningar för en social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet för kommunens invånare och företagare. Kommunens hållbarhetsarbete är en del av att förverkliga vår vision och skapa förutsättningar för nytänkande, ansvarstagande och uthållighet. Alvesta kommun har en avgörande roll och ansvar för att hantera och möta våra samhällsutmaningar. Ansvaret är gemensamt inte bara för kommunen utan alla samhällets aktörer och invånare tillsammans. För att nå framgång behöver hållbarhetsaspekter integreras i redan pågående arbete i kärnverksamheten och utgå från de resurser som redan finns, ställa om och skapa förutsättningar för hållbarhet. Lokala förutsättningar och utmaningar behöver identifieras och kopplas till nämndernas och bolagens grunduppdrag.

Alla nämnder och bolag är mottagare av de kommunövergripande inriktningarna och ansvarar för att inom ramen för sitt grunduppdrag arbeta utifrån dessa. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att hålla ihop arbetet genom kommunchefen. Arbete med ny vision som ska peka ut riktningen framåt för Alvesta kommun har påbörjats. Som ett underlag för arbetet pågår översyn av styrmodellen.

Nämnder och bolags inriktning, utvecklingsmål och särskilda uppdrag

Nämndernas inriktning och utvecklingsmål finns med i kommunfullmäktiges budget medan bolagens inriktningar och utvecklingsmål beslutas av kommunstyrelsen i specifika ägardirektiv. Inriktning och utvecklingsmål uttrycker politiska prioriteringar inom nämnden och bolagets grunduppdrag. Inriktning och utvecklingsmål fokuserar på invånare och företag och ska leda till resultat och effekter som skapar ett mervärde för dem. Antalet utvecklingsmål begränsas till totalt tre för respektive nämnd och bolag och ska vara på kort (ett år) eller lång sikt (2-4 år).

Styrmodellen medger en möjlighet för kommunfullmäktige och/eller nämnden att lämna särskilda uppdrag till underliggande organisatorisk nivå.



Alvesta
kommun

Vision 2027 för Alvesta kommun

*"Alvesta kommun, södra Sveriges mittpunkt" -
Integrerar lokalt boende med globala möjligheter.*

Visionens fyra kommunövergripande inriktningar

Hållbar tillväxt

Alvesta kommun ska verka för både tillväxt och minskad klimatpåverkan. Den hållbara tillväxten är central för att klara kommunens utmaningar i dag och imorgon. Alvesta ska vara en kommun med mångsidigt och livskraftigt näringsliv där företag ska kunna etablera sig, växa och utvecklas i hela kommunen. Alvesta kommun tar tillvara på invånarnas bakgrund och kompetens och ett jämställt synsätt genomsyrar all verksamhet.



Människors vardag

I Alvesta kommun kan man bo och verka med stolthet. Här skapas möjligheter för ett attraktivt boende i olika miljöer, med möjligheter att på ett enkelt sätt ta sig ut i världen. De goda kommunikationerna är en förutsättning för en fungerande vardag. Här finns goda förutsättningar för ett aktivt, tryggt och modernt liv i hela kommunen. Alvesta kommun är en plats för alla typer av möten mellan människor.



Barns och ungas behov

I Alvesta kommun får alla en bra barndom och en trygg och utvecklande skolgång. Genom tidiga och samordnade insatser från olika samhällsaktörer, arbeta förebyggande med att förhindra fysisk, psykisk och social ohälsa. Och därmed får fler barn och unga bättre uppväxtvillkor.



Trygg välfärd

I Alvesta kommun skapas förutsättningar för god livskvalitet för alla invånare. Det skapar också kvalitet för samhället som helhet – då stärks hela Alvesta kommun. Alvesta ska vara en kommun där människor vill växa upp, arbeta och bli gamla. Då krävs en trygg välfärd så att människors upplevda trygghet ökar.



Förtydligande av kommunövergripande inriktningar

Hållbar tillväxt

För att säkerställa en hållbar tillväxt i kommunen krävs samverkan med flera aktörer. Lokala, regionala och nationella nätverk för omvärldsbevakning och kunskapsinhämtning är av stor vikt för att säkra Alvesta kommuns utveckling i ett regionalt och globalt perspektiv bland annat genom att vara aktiva i det regionala utvecklingsarbetet.

Näringsliv

De fem strategiska utvecklingsområden som har lyfts fram i näringslivsstrategin som viktiga för att bidra till Alvestas vision 2027 är differentierat näringsliv, tillgång till verksamhetsmark och lokaler, kompetensförsörjning och nyföretagande, samverkan och gott näringslivsklimat och utveckling av platsvarumärke och attraktivitet.

En förutsättning för en välmående kommun är att det finns många och differentierade företag och arbetstillfällen. Kommunens företag är framgångsrika, och deras verksamhet är gynnsam för så väl våra invånare som kommunen i stort. Vi vill intensifiera arbetet med att förbättra företagsklimatet ytterligare genom att ta fram en ny näringslivsstrategi, för att säkra fler arbetstillfällen och utveckling av hela kommunen. Vi satsar på ett näringslivsklimat som ger drivkraft för företag att starta och växa. För att lyckas koordinerar vi samarbetet kommun - region – näringsliv – universitet. Strategin ska tas fram i samarbete med arbetsmarknadens parter. Den nya näringslivsstrategin ska också ha fokus på att stärka nyföretagandet i kommunen. Läget ger också goda förutsättningar för verksamhetsetableringar där kommunen har en plan- och markberedskap för att ge näringslivet möjlighet att utvecklas. Ett tillåtande klimat med en god dialog som lotsar och vägleder verksamhetsutövarna gör att de känner sig väl bemötta i myndighetsfrågor som rör kommunen. Kommunens regelverk, -taxor och avgifter ska vara konkurrenskraftiga, transparenta och enkla för bästa möjliga tillväxt och utveckling. I möjligaste mån ska en riktlinje arbetas fram där tillsynsavgifter faktureras i efterhand med utförd tid som utgångspunkt. Samarbetet mellan skola och näringsliv är en viktig del som behöver utvecklas.

Den koncerngemensamma värdegrunden bildar bas för det interna förhållningssättet och bemötandet gentemot våra invånare, företagare och besökare.

Social hållbarhet

Vi fortsätter vår strävan att invånare ska etablera sig på arbetsmarknaden utifrån sina förutsättningar. Det är viktigt att våra förvaltningar och kommunala bolag tar ett socialt ansvar för samhället i stort. Det är också viktigt att vi som offentlig arbetsgivare är ett föredöme för att erbjuda PRAO i grundskolan men också tillhandahålla praktikplatser och arbetstillfällen för dem som idag står utanför arbetsmarknaden. Kommunen ska så långt det är möjligt anpassa arbetsplatser för personer med olika former av funktionsvariationer. Vi ska även erbjuda anställningar och praktik för dem som av olika anledningar står utanför arbetsmarknaden. Kommunens sommarjobb för ungdomar är en viktig språngbräda för att träda in i arbetslivet. För att kunna erbjuda sommarjobb till alla som söker behöver nya arbetssätt prövas och samarbetet kommun-civilsamhället och näringslivet intensifieras. Kommunkoncernen ska säkerställa att vi tar emot feriearbetare och sommarprao på ett likvärdigt sätt som ger dem en god uppfattning av Alvesta kommun som en attraktiv arbetsgivare.



Att erbjuda sommarlovskort till unga är att ge alla möjligheter till att resa för sommarjobb och även fritidsaktiviteter. Sommarlovskortet ska även gälla för barn och ungdomar med funktionsvariationer som har rätt till färdtjänst.

Arbetet med social hållbarhet och integration fördjupas och utvecklas för att minska ojämlikheten i samhället. Folkhälsa, integration, jämställdhet och demokratifrågor vävs samman till en helhet i hur kommunkoncernen tar sig an alla de sammantagna utmaningarna vi står inför. Ett hållbart samhälle kännetecknas av invånare som är medskapare i samhällets demokratiska utveckling vilket ger mervärde för såväl invånaren som för kommunens verksamhet. Studieförbunden är en av grundpelarna i demokratiarbetet, vi vill därför fortsätta stärka studieförbunden bland annat genom ökade bidrag.

Livslångt lärande

Det livslånga lärandet börjar i ung ålder. Förskola och grundskola lägger utbildningsgrunden som senare specialiseras mer mot olika yrken, via gymnasium och vuxenutbildning. Arbetet med att öka genomströmningen på vår vuxenutbildning ska intensifieras med individen i centrum genom individuella lösningar så långt som möjligt. Nya metoder ska prövas arbetsplatsförlagd SFI, för att korta tiden till egen försörjning eftersom språket är nyckeln till att vara en del av samhället. Lagen om dimensionering av gymnasial utbildning och vuxenutbildning har resulterat i ett primärt samarbetsavtal där samarbetet med övriga kommuner i länet, Region Kronoberg och näringsliv utökas och utbildningsutbudet på Allbo lärcenter i större utsträckning ska matcha arbetsmarknadens behov. Vuxenutbildningen ska bli mer flexibel för att möjliggöra att fler kan studera samt kunna kombinera studier med arbete.

En kommun för invånarna

Ett väletablerat kontaktcenter med "en väg in" i koncernen förstärker bilden av en modern och serviceinriktad kommun, vilket också har fått ett positivt mottagande av invånarna. Detta arbete behöver fortsätta för att ge bästa möjliga service till kommunens invånare, besökare, civilsamhälle och näringsliv.

Utvecklingsarbetet kring digital kompetens och infrastruktur i kommunen fortsätter stärkas genom satsningen på digitaliseringssamordning, där bredbandsutbyggnad och utveckling av kommunens arbetssätt genom fler e-tjänster och kontaktcenter är viktiga delar. För att driva utvecklingen framåt kring utbyggnad av bredband på landsbygden kommer överskottet från BIWA (Wexnet) användas för att delfinansiera föreningsdrivna fiberprojekt. Vi är inte nöjda innan alla kommuninvånare och företag i kommunen har tillgång till snabbt bredband.

Vi fortsätter arbeta med programkontoret för att hjälpa såväl kommunen, föreningslivet och näringslivet med stödfunktioner för att bland annat möjliggöra ansökningar om externa medel från lokala, nationella och EU-finansieringar.

Nyttjandegraden och intäkterna till kommunkoncernen ökar genom samordnad marknadsföring av lokaler, mark och anläggningar samt en översyn av behoven, kortsiktigt och långsiktigt. En flexibel detaljplanering utvecklas, vilket skapar möjligheter för samlokalisering av verksamhetslokaler för hela koncernens behov.

Utveckling i hela kommunen

Segregationen i samhället i stort och så även i Alvesta kommun har ökat under flera år. Urbaniseringen, sociala klyftor, ekonomiska förutsättningar och skillnader i utbildningsnivå och service har skapat splittring mellan tätort, landsbygd och mellan samhällsgrupper. Service, infrastruktur, kollektivtrafik och kommunikation har utarmats utanför storstäderna. Samtidigt ser vi ett ökat behov av stabilitet och robusthet som ytterligare fokuserar på alla de tre delarna i Agenda 2030, ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet. I alla våra politiska beslut behöver dessa tre delar vara styrande. För att lyckas med det behöver vi fortsätta utvecklingen av Alvesta kommun genom ett intensifierat arbete med en ökad närvaro på såväl landsbygd, som i våra tätorter. Vi behöver intensifiera dialogen med Region Kronoberg för att bevaka kommunens intressen och utökning av kollektivtrafik. Alvesta kommun ska stötta företagsamhet i hela kommunen. Vi ska också utveckla besöksnäringen tillsammans med bland annat regionen och Destination Småland för att i högre grad stärka kommunen som besöksmål och skapa arbetstillfällen. Detta kräver en utvecklad infrastruktur och god samhällsservice, bland annat i form av skola och barnomsorg, bra vägar, kollektivtrafik och digitala lösningar. Tidigare har vi höjt anslagen till enskilda vägar runt om i kommunen. Satsningen med att höja bidraget till de bidragsberättigade privata vägarna runt om i kommunen fortsätter även detta år. Huseby Bruk är ett av regionens större besöksmål. Det är prioriterat för hela koncernen att använda och besöka Huseby Bruk, både utifrån ett lokalhistoriskt perspektiv och utifrån ett bildningsperspektiv. Exempelvis bör förskola och grundskola stärka samarbetet på olika sätt där elever kan besöka Huseby Bruk.

Beredskap och säkerhet

En trygg välfärd innebär bland annat att kommunen har en grundläggande civil beredskap, det vill säga en förmåga att hantera kriser, höjd beredskap och krig. Den civila beredskapen byggs genom krisberedskap och civilt försvar och där ingår att hela kommunkoncernen har en kontinuitetsplanering och regelbundet övar organisationen. Alvesta kommun har särskilt goda förutsättningar för att klara störningar då livsmedelstillgången är mycket god och kommunen har stor lokal energiproduktion genom vindkraft, solkraft och biogas. Under 2026 fortsätter arbetet för att klara distribution och beredskapshållning av livsmedel i kommunen samt beredskapshållning av medicinsk utrustning och läkemedel. Detta sker även i samarbete med Region Kronoberg och länsstyrelsen. Vidare ska prioriterade områden resursförstärkas med reservkraft, vatten och värme. Planeringen tar höjd för den yttersta krisen i form av krig men kan även tillämpas för att möta andra hot som exempelvis klimatförändring och personalbrist. De utsedda trygghetspunkterna ska utvecklas ytterligare. Med tanke på den snabba utvecklingen inom området civil beredskap ska det finnas en förmåga att snabbt skifta fokus. En viktig del i kommunens beredskapsarbete är även tillgången till varor och tjänster.

Klimat och miljö

Inköp och hanteringen av livsmedel i koncernen är en särskilt viktig fråga ur flera aspekter. Både ur miljö- och klimatsynpunkt och utveckling av näringslivet i länet som har en relativt hög andel företag inom den gröna näringen till den kvalitativa upplevelsen inom verksamheten. Våra barn och äldre ska ha en bra matupplevelse. Vi vill fortsätta arbeta för att bibehålla den goda matkvalitet som kännetecknar vår verksamhet genom att maten ska tillagas så nära verksamheterna som möjligt.

Kommunkoncernens inköp och upphandling behöver fortsätta utvecklingsarbetet med hållbara upphandlingsmetoder samt säkerställa att det lokala näringslivet kan upphandla och leverera på lika villkor. En ny upphandlingspolicy ska implementeras under året.

Den ekologiska hållbarheten kommer kommunkoncernen fortsätta arbeta med utifrån nationella och verksamhetsspecifika miljömål. Arbetet fortsätter med oberoende energi- och klimatrådgivning. I nybyggnationer av kommunala fastigheter och större investeringar ska en hållbar omställning projekteras och prövas som bidrar till att uppnå samtliga delar i Agenda 2030. Alvesta kommun tar nu steget mot att bli plusenergi-kommun där vi har mer energiproduktion än vad som förbrukas inom vårt geografiska område. Det är det attraktiva läget och goda näringslivsklimatet som gör att energiproducenter vill etablera sig här. Vi behöver skapa goda förutsättningar för mer förnyelsebar energi för att möta de klimatomställningar vi står inför. I arbetet med den hållbara omställningen är en energi- och klimatprogram antaget, likaså pågår en energieffektivisering av våra lokaler och gatubelysning, för ett hållbart samhälle.

Nästa steg i arbetet är börja med CO₂-infångande och lagring av kol, där vi på ett strukturerat sätt involverar kommunens olika förvaltningar och verksamheter. Ett exempel är att plantera träd runt om i kommunen. Genom detta arbete kan man exempelvis involvera såväl kommuninvånare i olika åldrar som personer som står längre i från arbetsmarknaden och på så sätt ge en meningsfull sysselsättning som också bidrar till en positiv klimatpåverkan. Den kommunalt förvaltade skogen ska vara ett föredöme i detta arbete och också bidra till sysselsättning till våra kommuninvånare.

För att ytterligare arbeta för ett hållbart byggande i Alvesta kommun vill vi så långt som möjligt utifrån rådande lagstiftning stimulera tillkomsten av förnyelsebar uppvärmning och elproduktion. Detta kan göras genom exempelvis slopad/kraftigt reducerad bygglovsavgift/anmälningsavgift vid nyproduktion av fastigheter som investerar i förnyelsebar energi, samt slopad/kraftigt reducerad anmälningsavgift vid investering i redan befintliga fastigheter. Allbohus Fastighets AB, ska vid nybyggnation och renovering, ha ett tydligt fokus på att minska klimatavtrycket genom bland annat medvetna materialval, effektiv energiförsörjning, återbruk och återvinning, som minst motsvarar miljöklass "silver".

Kommunen arbetar aktivt med att inventera förorenad mark för att säkerställa vem som bär ansvaret och skapa möjligheter för att kunna återställa marken till brukbart skick. Detta arbete bidrar till att uppfylla kommunens mål om en långsiktigt hållbar och trygg livsmiljö för invånare och kommande generationer.

En ny återvinningscentral i Alvesta ska påbörjas under 2026 och den nya fritidsbanken ska ytterligare bidra till större möjligheter till återbruk och öka miljömedvetenheten hos våra invånare. Det ska vara lätt att bidra till smarta klimatval.

Alvesta kommun är i en fas där framtida avloppshantering för Alvesta tätort med omland har utretts. Utifrån utredningen förordar vi en renovering av befintligt VA-verk i Alvesta.

Människors vardag

Alvesta kommun ska vara en kommun som är attraktiv att bo och leva i. Människor ska i sin vardag smidigt kunna ta sig till och från arbete, sysselsättning, skola och fritidsaktiviteter. Kommunen ska även erbjuda varierade boendeformer, goda kommunikationsmöjligheter samt ha god tillgång till handel, fritid, kultur och rekreation. För att underlätta den ekonomiska situationen för våra barnfamiljer samt för att få in fler barn i förskolan har vi valt att ta bort förskoleavgiften i juli och december. Vi vill framöver utreda fler reformer för att ytterligare öka inflyttningen till kommunen.

Infrastruktur

En välfungerande infrastruktur är grunden för rörlighet och förutsättning för tillväxt. God tillgänglighet till väg 25, Södra stambanan och Kust-till-kustbanan samt cykelinfrastruktur är centralt för att utveckla hållbara orter och samhällen. Bland annat håller vi nu på att ta fram en cykelplan för



kommunen som ska harmoniera med både regionens och våra grannkommuners cykelplaner. Fokus ska fortsatt vara på säkra skolvägar för våra yngre elever. En fungerande och utbyggd kollektivtrafik stärker arbetsmarknadsregionen och förenklar människors vardag, såväl i tätorterna som på landsbygden. Därför har vi infört lokaltrafik i Alvesta tätort och dialogen med Region Kronoberg fortsätter för att utveckla trafiken på landsbygden. För ett mer klimatvänligt resande och ökad attraktivitet för kommunen som boende, företagande och besöksmål behöver utvecklingen av laddinfrastruktur för elbilar fortsätta i hela kommunen. Detta är i grunden ingen kommunal angelägenhet, men vi som kommun måste gå före och vara en förebild i arbetet. Arbetet ska samordnas med kommunens näringsliv.

För att utveckla Alvesta tätort till ett mer attraktivt centrum med en bättre och tryggare boendemiljö, behöver diskussionerna med Trafikverket intensifieras för att leda om främst tung trafik från väg 126 till Fabriksgatan – Värnamovägen – väg 25. En utveckling av centralplan bör påbörjas under planperioden.

Beslutet på nationell nivå om dubbelspår mellan Alvesta och Växjö kommer att stärka Alvesta som regionkärna. Den goda tillgängligheten till tåg gör Alvesta attraktiv som pendlingskommun men också som transport- och resekommun, med vår lokalisering längs stambanan. Alvestas roll som järnvägsknutpunkt förbinder Alvesta med såväl våra svenska storstäder, som kontinentens, såsom Köpenhamn, Berlin och Hamburg. Resecentrum, kombiterminal och omlastningscentral utgör viktiga noder i transportinfrastrukturen. Därför behöver en ständig dialog föras också mot regeringen för att säkerställa vår position, som är så viktig för våra lokala näringsidkare och företag. Vi behöver bevaka våra intressen och tydliggöra landsbygds kommunernas utmaningar och beroendeställning när det gäller en god och fungerande infrastruktur, om hela Sverige ska växa.

Boende

Alvesta kommun ska fortsätta utvecklas och växa. Därför har vi de senaste åren tillskapat såväl villatomter som bostadsrätter och hyresrätter över hela kommunen, från norr till söder och detta ska fortsätta under kommande år. Allbohus ska vara en bostadsaktör i hela kommunen.

Social hållbarhet för boenden skapas genom en variation i upplåtelseformer inom bostadsområden, där invånarna ses som medskapande i vårt omfattande arbete för att bryta segregationen. Vi delta i Formas-Projektet som syftar till ökade boendesociala insatser exempelvis odlingslotter.

Ekonomiskt utsatta familjers situation behöver förbättras och trångboddheten minskas. Allbohus Fastighets AB ska användas som ett bostadspolitiskt instrument i bostadsförsörjningen. Att erbjuda varierade boendeformer i hela kommunen för våra invånare genom hela livet är en viktig insats för en attraktiv boendekommun. Det fortsatta arbetet med ”bostad först” ska stärka individers möjlighet till ett självständigt liv genom ett eget boende och stödinsatser efter behov.

Tillgång och närhet till gröna rekreationsmiljöer och tillgängliga mötesplatser skapar attraktiva boende- och livsmiljöer. Särskilt viktigt är det för barn och ungas utveckling, inlärning, sociala samspel och fysiska aktivitet. Att införliva barnperspektivet i den fysiska planeringen utgör en viktig faktor i byggandet av det hållbara samhället och ger förutsättningar för integration, tillit och tillhörighet. Även äldre personers hälsa och vardag berikas i dessa miljöer. Tillskapandet av skatepark och PEP-park är en del i att stimulera till rörelse och gemenskap över generationsgränserna.

Attraktiva och inbjudande tätorter är viktigt för Alvesta kommun och tätortsskötselprogram behöver fortsätta utvecklas. Ett fortsatt genomförande av grönstrukturprogrammen säkrar, bevarar och utvecklar kommunens tätorters goda tillgång till grönområden. Levande tätorter med attraktiva mötesplatser är viktiga för att människor ska vilja bosätta sig och driva företag här.

Kultur och fritid

Kommunkoncernen ska erbjuda alla människor möjligheter till att ta del av ett lokalt kultur- och fritidsutbud som bidrar till god folkhälsa och välmående, och där är tillgången till kommunala och föreningsdrivna anläggningar betydelsefulla. Den nya Multiarenan i Alvesta tätort bidrar till utökade möjligheter för såväl föreningar som skolorna att utveckla sina verksamheter, både när det gäller kultur och idrott. Nästa steg i utredningen kring Virdavallen och en ny ishall/isyta behöver tas i samverkan med föreningarna. Civilsamhället med engagerade föreningar ska ges förutsättningar att erbjuda en hälsofrämjande fritid som skapar inkludering och aktiv integration, särskilt bland barn och unga. Ett öppet och tillgängligt kultur- och fritidsliv ökar förståelse mellan människor i vårt mångkulturella samhälle där alla invånares kreativitet och idériedom ska tas tillvara. Vi går nu vidare med satsningen på föreningsbidrag samt ser över hur bidragen kan nå fler föreningar, bland annat pensionärsföreningarna.

Biblioteken är idag en naturlig mötesplats, och har en viktig roll i samhället, dit alla är välkomna för gränsöverskridande möten och en trygg plats. Våra bibliotek och kulturbussen ska fortsätta vara moderna mötesplatser för invånare och besökare och tillgången till bibliotekens utbud utökas ytterligare genom fortsatt utveckling av Mer-öppna bibliotek, med målet att införa det på alla våra bibliotek. Som ännu en förstärkning av bibliotekens betydelse i samhället kommer vi fortsätta utredningen/planeringen av ett nytt huvudbibliotek i Alvesta.

Barns och ungas behov

Kunskap och bildning är nyckeln till människors frigörelse och samtidigt en förutsättning för en gynnsam ekonomisk samhällsutveckling. Kunskap och bildning är väsentligt för varje människa och en förutsättning för en gynnsam samhällsutveckling. Våra verksamheter ska bemöta varje barn och elev jämlikt och med respekt, främja lärandet och bejaka olikheter i utvecklingen. I samarbete med hemmen bidra till barnens personliga utveckling till kreativa, ansvarsställande individer och medborgare. På så sätt ges alla barn och elever goda livschanser och möjligheter att bidra i arbetet med att utveckla ett framtida och hållbart samhälle. För att ytterligare stärka arbetet-med unga i kommunen deltar vi också i ett förvaltningsgemensamt ESF-projekt, som löper under tre år. Projektet syftar till att öka skolnärvaron, trygga såväl de unga som deras familjer, trygga den fria tiden och bygga relationer.

Kunskap och lärande

Grunden till en god skolgång läggs redan i tidig ålder. Språket är avgörande för barns lärande och det arbetet påbörjas i förskoleåldern. Vistelsetiden i förskolan är viktig för språkutvecklingen, men också den uppsökande verksamheten. I Alvesta finns Familjecentrum med öppna förskolan som är en del av denna uppsökande verksamhet. Målet är att Familjecentrum ska utvecklas till en fullt utvecklad Familjecentral, i samverkan med Region Kronoberg. Den planeras stå färdig i slutet av året 2026.

Alvesta kommun ska tillhandahålla en undervisning av hög kvalitet som är jämställd, likvärdig och kompensatorisk. Kunskapsresultaten ska fortsätta höjas så att en ännu högre andel av eleverna når behörighet till gymnasiet och därmed ges möjlighet att göra medvetna val inför framtiden, som baseras på såväl elevens intressen som framtida samhällsbehov av kompetensförsörjning. Arbetet för en förbättrad måloppfyllelse ska intensifieras så att fler kommer in och klarar gymnasiet på tre år. För att nå dit ska vi ha hög andel utbildade lärare, bra arbetsmiljö, goda lärmiljöer, prao och studiebesök, men också ge stöd i form av exempelvis läxhjälp, så väl fysisk som digital. Vi behöver även pröva nya metoder för en effektiv verksamhet som inkluderar alla elever på deras villkor inklusive sammanhållen lovskola.

Alvesta kommuns skolor ska ständigt arbeta på ett nyfiskt sätt med utvecklade lärmeteroder för att möta varje elev efter deras behov. Varje elev har ansvar att vara aktiv i sin utbildning utifrån sina

förutsättningar, samtidigt har varje skola och pedagogs ansvar att locka varje elev till lärande för att nå sin fulla potential.

Med utgångspunkt i forskningen och genom det systematiska kvalitetsarbetet ska verksamheterna fortsätta utvecklas i hela kommunen, bland annat i samarbete med våra högskolor och universitet. En samsyn kring framgångsfaktorer och metoder för att öka undervisningens kvalitet bidrar till en högre måluppfyllelse. Tydliga och strukturerade överlämningar mellan förskola, skola och de olika stadierna i skolan bidrar till ett bra uppfångande av elevers behov och att rätt insatser sätts in i tid.

Barn och ungas välmående

En god och väl utvecklad elevhälsa är en viktig förutsättning för att ge alla barn och elever möjlighet att ha god skolnärvaro och nå kunskapsmålen men också för att motverka utanförskap och psykisk ohälsa. Att barn och unga trivs, känner trygghet och stötts när så behövs är ett uppdrag för alla skolans professioner för att skapa en god inlärningsmiljö. Elevhälsan är även en viktig del i arbetet med en ökad jämställdhet och trygghet för våra barn och unga. Inget barn eller ungdom ska begränsas i sin utbildning eller fråntas rätten att delta i skolans aktiviteter. För att möta detta behov fortsätter vi förstärka elevhälsans arbete vilket även inkluderar gymnasieelever på Allbo lärcenter. Verksamheter med elevhälsa bör ha en elevhälsogaranti, med syfte att komma i kontakt med elevhälsan inom ett dygn. Verksamheterna erbjuder möjlighet till hälsosamtal med inriktning psykisk hälsa.

Genom samarbete mellan olika parter ska tidiga insatser prioriteras, vilket också går i linje med nya Socialtjänstlagens fokus på det förebyggande arbetet. Detta sker genom arbetet med "Barnens bästa gäller! – i Alvesta kommun" samt genom fortsatta förstärkningar av förskolan. Styrgruppen har representanter från fyra förvaltningar och även från polisen och vårdcentraler. Målet är att åstadkomma bättre samverkan för att utveckla arbetet med att värna om barn och ungdomar. Områdesgrupper med olika professioner har bildats för att samverka nära varandra för barns bästa utifrån ortsspecifika förutsättningar. Kommunen ingår också i den regionala satsningen för "Barnens Bästa Gäller! – i Kronoberg" för samsyn om metoder och arbetssätt i hela länet.

Kommunen ska utveckla och fördjupa sitt arbete med att implementera barnkonventionen som lag. Det innebär att i alla frågor eller beslut säkerställa att en barnkonsekvensanalys görs och hänsyn tas till de olika perspektiven i lagen. Det skapar ännu bättre förutsättningar för att unga familjer ska vilja växa, arbeta och bo i kommunen.

Lärmiljöer

För en god inlärningsmiljö är utomhusmiljön minst lika viktig, och skapas genom att aktivt arbeta med utbildningsnämndens lokalförsörjningsstrategi. Exempel på större objekt är utbyggnad av Skatelövsskolan/förskolan samt ny skola/förskola på Aringsås. Det skapar ytterligare goda incitament för en god arbetsmiljö för såväl barn, elever som medarbetare från förskolan och framåt. Våra skollokaler ska också i högre utsträckning nyttjas efter skoltid, av exempelvis civilsamhället och föreningslivet, för en effektiv resurs- och lokalanvändning. Därför bör våra skollokaler byggas för mer flexibelt nyttjande.

Barn och ungas fria tid

Alvesta fortsätter att utmärka sig genom att själva eller tillsammans med andra aktörer erbjuda en mängd aktiviteter för barn och unga under loven, där till exempel Kulturskolan utgör en viktig del. En översyn av kulturskolan för att nå fler barn och ungdomar samt bredda rekryteringsbasen ska göras. Detta för att alla barn och unga ska få en meningsfull och utvecklande fritid. Aktiviteterna som kommunen anordnar på loven inom kommunens gränser ska vara avgiftsfria i största möjliga mån, precis som skolans och förskolans verksamhet ska vara avgiftsfri enligt skollagen.



Alvesta
kommun

Det förebyggande och främjande arbetet med barn och ungdomar ska utökas. Verksamheten behöver i större utsträckning samordnas med vårdnadshavare, kommunens fritidsgårdsverksamhet, skolans elevsociala arbete samt socialtjänstens insatser, bland annat genom Kronobarnsmodellen, områdesgrupperna samt afterschool. Arbetet med ANDTS-frågorna behöver intensifieras och samordnas med samtliga aktörer. Samtliga nämnder/förvaltningar ska vara en naturlig del i arbetet med Barnens Bästa! Ett utvecklingsarbete ska genomföras med ledning från kommunstyrelsen och i samverkan mellan berörda nämnder för att ta fram en effektiv och framgångsrik modell för Alvestas ungdomar. Fältverksamhetens inriktning mot förebyggande och uppsökande arbete ska fortgå. Arbetet är ett långsiktigt relationsskapande med kommunens ungdomar både dag- och kvällstid och där ungdomar befinner sig. Fältverksamheten ska också bygga relationer och arbeta i samverkan med ungdomar, vårdnadshavare, civilsamhälle, utbildningsförvaltning och kultur- och fritidsförvaltning.

Kommunen kommer fortsatt arbeta utifrån Kronobarnsmodellen som syftar till att sätta fokus på den unga individen. Projektet kräver en fortsatt och utökad samhandling av de kommunala resurserna över alla nämnds-, förvaltnings- och bolagsgränser och i samverkan med andra aktörer såsom regionen och polisen.

Fritidsgårdarna är en viktig mötesplats för unga i Alvesta kommun. Våra fritidsledares och skolfritidsledares roll är relationsskapande och bygger på att skapa tillit mellan unga och vuxna för större trygghet och välmående. Våra mötesplatser för ungdomar ska utvecklas i dialog med ungdomarna, efter deras behov och önskemål.

Trygg välfärd

Alvesta kommun ska leva upp till medborgarnas förväntningar om ett tryggt samhälle för invånare i alla åldrar. Välfärd skapas av individen, familjen och samhället. Att skapa en trygg och hållbar välfärd ställer höga krav på kommunens verksamheter vilket innebär att ytterligare samverkan sker mellan olika kommunala förvaltningar men även med näringsliv och civilsamhället.

Trygghet

Vi ska under kommande period fortsätta utveckla och intensifiera det brottsförebyggande arbetet, bland annat genom ett tydligare, förebyggande arbete, men också i fortsatt samverkan med strategiska rådet för brottsförebyggande arbete. Rådet är en viktig nod i samarbetet med polisen för att utveckla arbetsmetoder för en ökad trygghet i samhället. Välfärdsbrottsligheten ökar i hela landet och vi måste med kraft motverka detta inom kommunen. Genom samordnade och förvaltningsövergripande insatser där kommunledningsförvaltning är samordnare kan vi förebygga välfärdsbrottslighet. I Alvesta ska det vara nolltolerans mot mäns våld mot kvinnor och hedersrelaterat våld. För att förebygga och motverka detta finns en övergripande samordning från kommunens sida, med en gemensam handlingsplan för hela kommunkoncernen. Även utbildningsinsatser av medarbetare inom alla delar av kommunens verksamhet är viktiga. Vi ska fortsatt arbeta med utökande av personella resurser och säkra akutboenden. Samarbetet mellan samtliga kommunala förvaltningar och bolag ska fortsätta öka för att motverka alla former av våld och hedersförtryck. Det kan handla om allt från möjligheten till bostad till information om hjälp. Kommunen samverkar också länsövergripande genom *Barnahus* och FamiljeFrid, som har insatser för barn som har utsatts för eller bevittnat våld. Utvecklingsarbete sker för att insatser mot hedersrelaterat våld ska nå barn och ungdomar.

Det är en mänsklig rättighet att få vara sig själv. Alvesta kommun ska arbeta strategiskt för att synliggöra och utmana de föreställningar och normer som kan leda till att människor diskrimineras och behandlas ojämlikt. En handlingsplan för HBTQI-arbetet är framtagen och antagen i Kommunstyrelsen. Som bland annat innebär utbildning för koncernens anställda. Ett aktivt arbete

med HBTQI-frågor ökar förutsättningarna för en tryggare och mer inkluderande arbetsmiljö och ett bättre bemötande av våra invånare. Detta är ett prioriterat område inom Alvesta kommuns arbete med Agenda 2030 och den sociala hållbarheten.

Genom strategiska rådet vill vi öka närvaron i våra skolor av blåljusverksamheter, civilsamhälle och näringslivet. Detta tror vi är en riktning framåt för ökad trygghet och bidrar till en bättre relation och tillit mellan unga och övriga samhället.

Trygghet för våra äldre

För äldreomsorgen lokalt har Alvesta kommun fokus på att utveckla det förebyggande arbetet, skapa mötesplatser i anslutning till våra trygghets- och seniorboenden, förbättra tillgången på lämpliga boendeformer. En ny struktur vad gäller utbudet av omsorgsverksamheten som kan anpassas till den enskildes behov. 2026 färdigställer Riksbyggen/kommunen ett nytt boende på Tingsbacken, vilket ytterligare förstärker vår satsning på varierade boendeformer för våra äldre invånare. Nästa steg är trygghetsboende i Moheda och Grimslov.

Alvesta kommuns Senior- och äldreprogram syftar till ett aktivt och hälsosamt åldrande, ett självständigt liv genom bra bostäder och tillgängliga miljöer, en god omsorg, vård och stöd med att skapa god livskvalitet och en trygg välfärd. Programmet gäller för samtliga nämnder och bolag inom kommunen utifrån respektive nämnds ansvar för målgruppen.

Befolkningen blir allt äldre och förväntningarna på välfärden växer. Samtidigt försvåras situationen med en växande psykisk ohälsa bland äldre över 80 år. Ett behov av fördjupat stöd ökar och satsningar på ytterligare fritidsaktiviteter för dessa målgrupper är viktiga. Andra insatser är att ha äldreкураторer, fallprevention samt fortsätta utveckla demensteamet. Även utökade satsningar på fritidsaktiviteter för våra äldre är viktiga, för att både förebygga psykisk ohälsa och motverka ensamhet. Alvesta kommun behöver ständigt arbeta för att utveckla digitala tjänster inom omsorgen, både för personal och för omsorgstagare.

Trygghet för våra medborgare med extra omsorgsbehov

Inom funktionsstöd kommer vi att fortsatt möta behoven av daglig sysselsättning, fritidsaktiviteter, boendestöd och olika boendeformer som vi ser kommer att öka under överskådlig tid. Ett nytt LSS-boende på Söderbacka är under planering och förväntas färdigställas 2026. Ökad samverkan mellan olika förvaltningar ska leda till att våra invånares behov tillgodoses och att ingen hamnar mellan stolarna. Ökat stöd utvecklade hemmaplanslösningar och förebyggande insatser i ett tidigt skede ska hjälpa invånare med extra omsorgsbehov mot ett självständigt liv och på sikt minska behovet av placeringar. Detta ska ske i samverkan kommun och region där kommunen ansvarar för det sociala arbetet och regionen för vården. Vi växlar upp arbete med omställningen till den nära vården, nära kronobergaren.

Alvesta kommun ska leva upp till medborgarnas förväntningar om ett tryggt samhälle för invånare i alla åldrar. Välfärd skapas av individen, familjen och samhället. Att skapa en trygg och hållbar välfärd ställer höga krav på kommunens verksamheter vilket innebär att ytterligare samverkan sker mellan olika kommunala förvaltningar men även med näringsliv och civilsamhället.

Hållbar och attraktiv arbetsgivare

En viktig förutsättning för att kunna leverera en kvalitativ och effektiv verksamhet för Alvesta kommunkoncern är att kunna behålla och attrahera personal med efterfrågad kompetens. Det är lika angeläget att skapa en organisation där chefer och medarbetare stimuleras till engagemang och där goda idéer tas tillvara. Arbetet med olika insatser för att skapa en helhetssyn, ett gemensamt

förhållningssätt, gemensam värdegrund, jämlika och jämställda förutsättningar i koncernen fortsätter. Vi vill även göra en översyn av arbetsbelastning i relation till ansvar. Vi ska arbeta för att bibehålla och stärka den fleråriga trenden med minskad personalomsättning och ökad sysselsättningsgrad för att bidra till att klara kompetensförsörjningen. Ett sätt är att fortsätta öka grundbemanningen och minska andelen timanställda, i kombination med fortsatt arbete med hållbara scheman. Ett annat sätt skulle kunna vara arbetstidsförkortning, vilket Alvesta kommun utreder möjligheterna till och konsekvenserna av. Kommunkoncernen ska som arbetsgivare aktivt arbeta för att erbjuda en hållbar arbetssituation genom hela arbetslivet. Detta arbete ska genomföras tillsammans med arbetsmarknadens parter.

Gemensam värdegrund

Alvesta kommun har en koncerngemensam värdegrund som beskriver vårt grundläggande förhållningssätt i hur vi möter varandra och utför vårt uppdrag: "Tillsammans skapar vi en bättre vardag för våra invånare och oss medarbetare. Vi utvecklas genom goda möten och öppen dialog. Vi uppnår detta genom våra värdeord: delaktighet, engagemang och tillit". Den gemensamma värdegrunden leder till att vi blir en tydligare och mer attraktiv arbetsgivare för att säkra tillgången till kompetent och engagerad personal som ger en god kommunal service för Alvesta kommuns invånare. Arbetet för att bevara värdegrundens ledord i vardagen, på respektive arbetsplats, fortsätter. Ledorden utgör en viktig grund för bedömning av medarbetarnas prestationer i medarbetar- och lönesamtal.

Kompetensförsörjning och kompetensbaserad rekrytering

Kommunen har en personalintensiv verksamhet som kräver allt högre och bredare kompetens. Att stärka personalens kompetens och skapa en god arbetsmiljö är väsentligt för att få personalen att stanna och utvecklas i kommunens verksamhet när konkurrensen om arbetskraft hårdnar. Koncernen arbetar därför med en tydlig och konkret kompetensförsörjningsstrategi som stödjer verksamheten i sin strävan att ha rätt personal med bred kompetens, som kan anpassas efter framtida verksamhetsförändringar. Som en del i detta arbete har ett kompetensbaserat rekryteringsverktyg införts, i syfte att säkerställa att all rekrytering sker utifrån kompetens. Samtidigt behöver vi också säkerställa den framtida kompetensförsörjningen utifrån förändrade krav och behov. Genom det länsgemensamma projektet Handslaget får arbetstagare möjlighet att språkräna på arbetsplatsen.

En gemensam introduktion för alla nyanställda i koncernen är grunden för att göra ett bra arbete utifrån kunskap om kommunens uppdrag, värdegrund och styrdokument. Den koncerngemensamma introduktionen för nyanställda utvecklats för att stärka koncernsammanhållningen och kunskapen om kommunens verksamheter.

Ledarskap och ökad delaktighet

Ett gott ledarskap är avgörande för att skapa en god arbetsmiljö och en vilja att utveckla verksamheten. Tillitsbaserad styrning och ledning där chefen ger utrymme för medarbetarnas delaktighet ska fortsätta att vara vägledande i Alvesta kommunkoncerns ledarskap. Tillitsbaserad ledning är i linje med vårt samverkansavtal och den gemensamma värdegrunden.

Till stor del har samverkansavtalet bidragit till ökad delaktighet och engagemang från personalen. Med samverkansavtalet integreras medbestämmande och arbetsmiljöfrågor naturligt i verksamheten. Detta arbete fortsätter. Som arbetsgivare ser vi positivt på medarbetare som engagerar sig i fackliga och politiska frågor och uppdrag.



Jämlika och jämställda villkor och förmåner

Kommunen är välkomnande och speglar samhällets mångfald genom att ta till vara människors multikulturella erfarenheter och kompetenser. Det råder nolltolerans mot diskriminering i Alvesta kommun. Jämlikhet mellan könen eftersträvas i alla avseenden. Alvesta kommunkoncern är en arbetsplats som är tillgänglig och inkluderande för alla. Ett sätt är att tillgodose behovet av sanitetsartiklar på arbetsplatserna inom koncernen. Krav på skyddad yrkestitel för undersköterskor utreds.

Hälsa och friskvård

För att behålla och utveckla personalen arbetar vi med kända och erkända HR-processer. Arbetsmiljöarbetet är systematiskt och utgår från "friskfaktorer" som grund för att utveckla attraktiva arbetsplatser och sänka sjukfrånvaron. Kommunkoncernen fortsätter arbetet med att skapa hållbara scheman och minska delade turer och antalet timanställda inom vård, skola och omsorg i samverkan med de fackliga organisationerna. Uppföljningar och analyser sker löpande avseende användning av friskvårdsbidrag, som är 2 000 kronor per år, samt med fokus på långtidssjukfrånvaro. Hälsosamtal för vår personal skulle kunna vara en bra åtgärd för att minska sjukfrånvaron likaså kunskapshöjande insatser om klimakteriet och klimakteriebesvär

Budgetförutsättningar och ekonomisk ställning

Inledning

Sveriges ekonomi påverkas fortsatt av geopolitisk kris i omvärlden och lågkonjunktur, vilket påverkar både kostnadsläget och utvecklingen av skatteintäkterna. I Alvesta kommun har även befolkningsminskningen blivit ett faktum, vilket i sig utmanar skatteintäkterna. Den demografiska utvecklingen för med sig behov av omställning avseende dimensionering av verksamhet från de yngre åldrarna till de äldre.

Alvesta kommun redovisade 2024 ett positivt resultat om 10,7 miljoner kronor mot det budgeterade 7,3 miljoner kronor. Nämnderna uppvisade en negativ budgetavvikelse på 63,5 miljoner kronor och finansförvaltningen en positiv avvikelse om 66,9 miljoner kronor. Justering för verkligt värde med orealiserade vinster på placerade pensionsmedel var 33 miljoner kronor, vilket gav ett negativt balanskravsresultat om 22,2 miljoner kronor. Kommunfullmäktige har beslutat om att 11,4 miljoner kronor av det negativa balanskravsresultatet ska återställas genom positiva balanskravsresultat senast 2027-12-31. De budgeterade resultaten för 2026 och 2027 innebär att det negativa balanskravsresultatet från 2024 återställs. Det budgeterade resultatet för 2025 är 9,8 miljoner kronor. Preliminär prognos för 2025 per augusti innebär ett negativt resultat om 47 miljoner kronor, 57 miljoner kronor lägre än budgeterat. Nämnderna prognostiserar en negativ avvikelse om närmare 58 miljoner kronor. Finansförvaltningen prognostiserar ett mindre överskott, främst till följd av lägre pensionskostnader än budgeterat. Årets prognostiserade balanskravsresultat uppgår till minus 39,9 miljoner kronor, att återställas senast 2028-12-31.

Budgetförutsättningar

I budgetarbetet för budget 2022 infördes en budgetmodell som är framtagen av Sveriges Kommuner och Regioner, SKR. Modellen bygger på en jämförelse av den egna kommunens kostnadsnivåer inom olika verksamheter med referenskostnaden i Sverige. Vid framtagande av budgetramar jämförs Alvesta kommuns kostnadsnivåer med övriga kommuner för att skapa en uppfattning om hur kommunens kostnadsläge är jämfört med övriga Sverige, men med hänsyn tagen till Alvesta kommuns specifika förutsättningar. Modellens principer är att intäkterna och finansiella mål är styrande, att för de verksamheter där det är tillämpligt används prislappar och att de politiska prioriteringarna ska bli väl synliga.

Kompensation för ökade personalkostnader till följd av nya löneavtal fördelas ut direkt enligt prognos från SKR. Ytterligare anslag till nämnderna för löneökningar skjuts endast till enligt särskilt beslut för prioriterade grupper där så förekommer. Respektive nämnd ska vid upprättande av internbudget därför ta höjd för löneökningar. Volymförändringar inom förskola, grundskola, förskoleklass, gymnasieskola och äldreomsorg är medräknat i budgetram med utgångspunkt i befolkningsprognos och prislappar från kostnadsutjämnningen. Det sker ingen uppräknings av budgetramar med anledning av inflation och hyreseffekter.

Budgetförutsättningarna bygger vidare på följande antaganden:

- Skatter, statsbidrag och utjämning har beräknats enligt Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) prognos från augusti 2025
- Oförändrad skattesats för kommunalskatten, 21,42
- SKR:s prognos för PO-pålaggets förändring innebär en liten ökning. Förändringen finns med i nämndernas budgetramar.
- Internräntan oförändrad, 2,5 procent 2025
- Kostnader för pension och ansvarsförbindelse är beräknad enligt Skandias prognos och antaganden från april 2025.

Demografi

Befolkningsutvecklingen utgör grunden för hur kommunen behöver forma sina verksamheter och bedömningen av denna utgör därför en viktig planeringsförutsättning i budgetarbetet. Alvesta kommun har under 2025 tagit fram en befolkningsprognos för åren 2025–2029 där hänsyn har tagits till bostadsbyggande. Befolkningsprognosen har sin utgångspunkt i naturlig befolkningsutveckling och ökning till följd av prognostiserat bostadsbyggande. Befolkningsprognosen visar att antalet invånare kommer att minska något i förhållande till utfall 2024.

Andelen barn och ungdomar 0–18 år minskar medan den arbetsföra befolkningen 19–64 år ökar. Utvecklingen för den äldre befolkningen i Alvesta kommun kommer inte att påverkas nämnvärt eftersom 65+ är en åldersgrupp som är relativt flyttobenägen. Därför kan vi anta att de bor kvar på samma plats (kommun) över tid. Det som kan skönjas är emellertid att andelen 65–79 år kommer att minska över tid och andelen 80+ kommer att öka. Detta för att den stora kullen som är födda på 40-talet nu övergår till denna åldersgrupp. Koncentrationen av 80+ kommer att finnas i Alvesta och i de större tätorterna.

Den sista juli 2025 uppgår antalet invånare i Alvesta kommun till 19 816. Prognosen för 1:a november 2025, befolkningstalet som påverkar skatt- och utjämningsintäkterna 2026, är 19 779 invånare.

Ålder/ÅR	Utfall 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Prognos 2029
0-18	4 680	4 595	4 519	4 449	4 394	4 359
19-64	10 447	10 445	10 435	10 435	10 481	10 521
65-79	3 313	3 311	3 286	3 273	3 251	3 267
80-	1 390	1 428	1 490	1 536	1 594	1 652
Summa	19 830	19 779	19 730	19 693	19 720	19 799

Ekonomisk tilldelning

Driftbudget, nämnder

Tabell: Nämndernas drifttramar budget 2026 med plan för 2027 till 2029

Nämndernas driftbudgettramar, tkr	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kommunfullmäktige	1 364	1 253	1 278	1 303	1 335	1 370
Revision *	1 121	1 149	1 300	1 324	1 352	1 385
Valnämnd	332	0	400	0	0	400
Kommunstyrelsen	103 272	111 207	111 066	115 884	122 796	126 395
Kultur och fritidsnämnden	73 678	82 183	78 783	82 804	83 763	85 229
Samhällsbyggnadsnämnden	68 296	66 531	67 741	68 868	70 291	71 536
- varav exploatering	-2 600	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
- varav vatten och avlopp	0	0	0	0	0	0
Nämnden för arbete och lärande	268 654	264 457	277 022	271 746	273 120	277 017
Utbildningsnämnden	543 785	532 422	554 777	561 351	565 196	568 262
Omsorgsnämnden	477 341	449 485	474 162	505 323	523 986	545 388
Nämnden för myndighetsutövning	435	500	518	527	537	537
Total, nämnder	1 538 277	1 509 187	1 567 046	1 609 130	1 642 375	1 677 518

*Revisionens budgetram hanteras/bereds av kommunfullmäktiges presidium i särskild ordning.

Nämndernas driftbudget ökar med närmare 58 miljoner kronor mellan 2025 och 2026 och totalt för planperioden med 168 miljoner kronor. I följande tabeller redovisas förändring av respektive nämnds budgetram. Ingående budget 2026 är den budget som beslutades för 2025. Förändring av teknisk ram innefattar:

- Kompensation för löneökningar
- Justering av budgetram för verksamhetsförändringar mellan nämnder
- Kompensation/avdrag för förändring av PO-pålägg (personalomkostnadspålägg)
- Kompensation/avdrag för demografiska förändringar
- Kompensation för ökade kapitalkostnader till följd av strategiska investeringar

En detaljerad tabell med politiska prioriteringar framgår av avsnittet Nämnder.

Kommunfullmäktige	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	1 253	1 278	1 303	1 335
Förändring teknisk ram	25	25	32	35
Ny budgetram	1 278	1 303	1 335	1 370

Revision	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	1 149	1 300	1 324	1 352
Förändring teknisk ram	23	24	28	33
Förändring KF presidie	128			
Ny budgetram	1 300	1 324	1 352	1 385

Valnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	0	400	0	0
Förändring teknisk ram	17	9	10	11
Förändring av prioriteringar	383	-409	-10	389
Ny budgetram	400	0	0	400



Alvesta
kommun

Kommunstyrelse	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	111 207	111 066	115 884	122 796
Förändring teknisk ram	3 839	6 838	7 912	5 599
Förändring av prioriteringar	-3 980	-2 020	-1 000	-2 000
Ny budgetram	111 066	115 884	122 796	126 395

Kultur- och fritidsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	82 183	78 783	82 804	83 763
Förändring teknisk ram	-421	972	1 259	1 466
Förändring av prioriteringar	-2 979	3 049	-300	0
Ny budgetram	78 783	82 804	83 763	85 229

Samhällsbyggnadsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	66 531	67 741	68 868	70 291
Förändring teknisk ram	1 210	1 027	1 323	1 545
Förändring av prioriteringar	0	100	100	-300
Ny budgetram	67 741	68 868	70 291	71 536

Nämnden för arbete och lärande	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	264 457	277 022	271 746	273 120
Förändring teknisk ram	7 565	2 224	2 374	4 897
Förändring av prioriteringar	5 000	-7 500	-1 000	-1 000
Ny budgetram	277 022	271 746	273 120	277 017

Utbildningsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	532 422	554 777	561 351	565 196
Förändring teknisk ram	34 805	2 474	5 845	6 066
Förändring av prioriteringar	-12 450	4 100	-2 000	-3 000
Ny budgetram	554 777	561 351	565 196	568 262

Omsorgsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	449 485	474 162	505 323	523 986
Förändring teknisk ram	31 277	18 061	20 663	24 402
Förändring av prioriteringar	-6 600	13 100	-2 000	-3 000
Ny budgetram	474 162	505 323	523 986	545 388

Nämnden för myndighetsutövning	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	500	518	527	537
Förändring teknisk ram	5	9	10	0
Förändring av prioriteringar	13	0	0	0
Ny budgetram	518	527	537	537

Driftbudget, finansförvaltning

Inom finansförvaltningen budgeteras poster som är utanför nämndernas budgetramar, såsom skatteintäkter, pensioner och finansiella intäkter och kostnader.

Finansförvaltningen, tkr	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Skatteintäkter	972 327	1 011 770	1 030 877	1 061 706	1 099 008	1 145 192
Generella statsbidrag och utjämning	548 639	527 820	557 944	570 809	576 572	584 002
Pensioner	-26 707	-50 400	-49 752	-47 471	-51 873	-51 873
Ofördelade medel	0	-6 458	0	-6 287	-7 487	-7 487
Finansiella intäkter kapitalförvaltning	41 504	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Övriga finansiella intäkter	12 628	9 700	13 000	14 000	15 000	16 000
Finansiella kostnader	-7 312	-6 500	-9 500	-9 500	-11 000	-13 000
Interna poster (internränta)	18 672	30 054	25 977	30 053	32 771	35 959
Övriga poster	-10 750	0	0	0	0	0
Total, finansförvaltning	1 549 001	1 518 986	1 571 546	1 616 310	1 655 991	1 711 793

Skatter och bidrag ökar med 49 miljoner kronor mellan 2025 och 2026, och totalt för planperioden med närmare 190 miljoner kronor. Pensionskostnaderna har uppnått toppen 2025 för att sedan minska något under de närmast kommande två åren. Ofördelade medel avser extra anslag för löneökningsmedel för prioriterade grupper samt för strategiska satsningar. Löneökningsmedlen fördelas ut efter särskilt beslut från HR avdelningen och de strategiska medlen efter beslut i kommunstyrelsen.

Resultaträkning

Tabell: Resultaträkning för Alvesta kommun

Resultaträkning, mnkr	Kommunen					
	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verksamhetens intäkter	317,1	396,4	394,4	399,4	404,4	409,4
Verksamhetens kostnader	-1 792,8	-1 867,7	-1 920,2	-1 964,7	-2 003,4	-2 037,8
Avskrivningar	-79,5	-64,7	-65,0	-67,5	-70,0	-72,5
Verksamhetens nettokostnader	-1 555,2	-1 536,0	-1 590,8	-1 632,8	-1 669,0	-1 700,9
Skatteintäkter	972,3	1 011,8	1 030,9	1 061,7	1 099,0	1 145,2
Generella statsbidrag och utjämning	551,5	527,8	557,9	570,8	576,6	584,0
Verksamhetens resultat	-31,4	3,6	-2,0	-0,3	6,6	28,3
Finansiella intäkter	80,1	12,7	16,0	17,0	18,0	19,0
Finansiella kostnader	-38,0	-6,5	-9,5	-9,5	-11,0	-13,0
Årets resultat	10,7	9,8	4,5	7,2	13,6	34,3

Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna, vilket uppnås för samtliga år under budget- och planperioden. Alvesta kommun har ett negativt balanskravsresultat från 2024 på 22,2 miljoner kronor. Kommunfullmäktige beslutade att 11,4 miljoner kronor av det negativa balanskravsresultatet ska återställas genom positiva balanskravsresultat senast 2027-12-31. Enligt de budgeterade resultatnivåerna kommer återställandet vara genomfört i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Av kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning framgår att resultatet långsiktigt behöver uppgå till minst 2 procent av skatter och utjämning. Det målet uppnås för det enskilda året 2029.

Tabell: Resultaträkning för Alvesta kommunkoncern

Resultaträkning, mnkr	Koncernen					
	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verksamhetens intäkter	604,2	691,6	708,3	745,5	776,7	803,8
Verksamhetens kostnader	-1 995,5	-2 008,4	-2 048,8	-2 100,3	-2 147,7	-2 192,6
Avskrivningar	-135,2	-154,5	-168,6	-187,6	-208,9	-223,6
Verksamhetens nettokostnader	-1 526,5	-1 471,4	-1 509,2	-1 542,4	-1 580,0	-1 612,5
Skatteintäkter	972,3	1 011,8	1 030,9	1 061,7	1 099,0	1 145,2
Generella statsbidrag och utjämning	551,5	527,8	557,9	570,8	576,6	584,0
Verksamhetens resultat	-2,7	68,2	79,6	90,1	95,6	116,7
Finansiella intäkter	79,9	6,0	10,8	11,8	12,3	13,1
Finansiella kostnader	-59,9	-55,8	-81,4	-102,1	-114,0	-119,0
Årets resultat	17,3	18,4	9,1	-0,2	-6,0	10,8

Resultatet för Alvesta kommuns koncern 2026 överstiger kommunens resultat då de ingående bolagens resultat är positivt. Ett flertal av koncernbolagen budgeterar med resultat som understiger kraven från ägardirektiven. Möten mellan koncernbolagen och moderbolaget planeras in för uppföljning och dialog om resultatnivåer och möjliga åtgärder.



Alvesta
kommun

Balansräkning

Tabell: Balansräkning för Alvesta kommun

Balansräkning, mnkr	Kommunen					
	Utfall 2024	Budget 2025*	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Tillgångar						
Anläggningstillgångar	1 675,2	1 787,7	1 876,4	2 030,5	2 134,4	2 177,5
Omsättningstillgångar	692,8	722,8	722,8	747,8	772,8	797,8
Likvida medel	172,8	120,7	115,8	104,2	93,0	108,9
Summa tillgångar	2 540,8	2 631,2	2 715,0	2 882,4	3 000,2	3 084,2
Skulder och eget kapital						
Eget kapital	1 095,7	1 105,5	1 110,0	1 117,2	1 130,8	1 165,1
- varav periodens resultat	10,7	9,8	4,5	7,2	13,6	34,3
Avsättningar	27,6	28,2	27,5	32,7	31,9	26,6
Långfristiga skulder	920,5	1 060,5	1 140,5	1 270,5	1 350,5	1 380,5
- varav lån	242,5	342,0	422,0	552,0	632,0	662,0
Kortfristiga skulder	496,9	436,9	436,9	461,9	486,9	511,9
Summa skulder och eget kapital	2 540,8	2 631,2	2 715,0	2 882,4	3 000,2	3 084,2

*Budget 2025 för anläggningstillgångar innehåller även överflyttade budgetmedel från föregående år

Tabell: Balansräkning för Alvesta kommunkoncern

Balansräkning, mnkr	Koncernen					
	Utfall 2024	Budget 2025*	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Tillgångar						
Anläggningstillgångar	3 010,4	4 272,8	4 480,0	5 289,6	5 626,9	5 727,4
Omsättningstillgångar	735,0	836,5	766,9	787,4	812,4	837,3
Likvida medel	190,7	306,2	290,4	288,7	293,1	348,8
Summa tillgångar	3 936,1	5 415,5	5 537,2	6 365,7	6 732,4	6 913,6
Skulder och eget kapital						
Eget kapital	1 306,8	1 445,5	1 454,6	1 454,4	1 448,4	1 459,3
- varav periodens resultat	17,3	18,4	14,2	11,7	9,6	31,5
Avsättningar	78,2	79,5	79,1	84,2	83,4	78,1
Långfristiga skulder	1 701,2	3 123,5	3 478,9	4 267,9	4 607,4	4 744,9
- varav lån	1 638,5	2 405,0	2 760,4	3 549,4	3 888,9	4 026,4
Kortfristiga skulder	849,9	766,9	524,5	559,1	593,1	631,2
Summa skulder och eget kapital	3 936,1	5 415,5	5 537,2	6 365,7	6 732,4	6 913,6

*Budget 2025 för anläggningstillgångar innehåller även överflyttade budgetmedel från föregående år

Kassaflödesanalys

Tabell: Kassaflödesanalys för Alvesta kommun

Kassaflödesanalys, mnkr	Kommunen					
	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Årets resultat	10,7	9,8	4,5	7,2	13,6	34,3
Avskrivningar	79,5	64,7	65,0	67,5	70,0	72,5
Förändring av avsättningar	3,0	0,6	-0,7	5,2	-0,8	-5,3
Förändring av omsättningstillgångar exkl likvida medel	-3,3	-30,0	0,0	-25,0	-25,0	-25,0
Övriga ej likvidpåverkande poster	-42,6					
Förvärv/avyttring av anläggningstillgångar	-169,1	-177,2	-153,7	-221,6	-173,9	-115,7
Förändring av kortfristiga skulder	-24,4	-60,0	0,0	25,0	25,0	25,0
Förändring av långfristiga skulder	82,5	140,0	80,0	130,0	80,0	30,0
- varav amortering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav nyupplåning	82,5	100,0	80,0	130,0	80,0	30,0
Förändring likvida medel	-63,7	-52,1	-4,8	-11,7	-11,1	15,9

Tabell: Kassaflödesanalys för Alvesta kommunkoncern

Kassaflödesanalys, mnkr	Koncernen					
	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Årets resultat	17,3	18,4	9,1	-0,2	-6,0	10,8
Avskrivningar	135,2	154,5	168,6	187,6	208,9	223,6
Förändring av avsättningar	3,1	0,6	-0,7	5,2	-0,8	-5,3
Förändring av omsättningstillgångar exkl likvida medel	-20,8	-28,5	2,5	-24,3	-22,8	-22,6
Övriga ej likvidpåverkande poster	-3,8					
Förvärv/avyttring av anläggningstillgångar	-476,6	-585,6	-540,2	-991,3	-546,2	-324,2
Förändring av kortfristiga skulder	-230,0	-60,0	-11,3	34,6	34,0	38,2
Förändring av långfristiga skulder	516,5	482,2	356,2	789,0	339,5	137,5
- varav amortering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- varav nyupplåning	516,5	313,2	452,2	1 059,7	557,2	175,5
Förändring likvida medel	-59,1	-18,5	-15,8	0,6	6,6	58,1

Investeringar

Alvesta kommuns investeringar avser främst fritidsanläggningar, vatten och avlopp, gator och vägar, exploatering samt förvaltningarnas inventarier. Inom kommunkoncernen äger och förvaltar det kommunala bolaget Allbohus Fastighets AB de flesta av kommunens verksamhetslokaler och kommunens förvaltningar hyr lokaler av bolaget. Om-, ny- och tillbyggnader som görs i dessa fastigheter ansvarar bolaget för och förvaltningarna finansierar dem genom hyran.

Kommunfullmäktige fastställer nämndernas investeringsramar och beslutar om enskilda projekt överstigande 10 miljoner kronor. Ambitionen är att budgeterad nivå motsvarar möjligt genomförande. Investeringsnivåerna begränsas genom det finansiella målet om självfinansieringsgrad.

Investeringsbudgeten fördelas i olika kategorier; nämndernas grundram, avgiftsfinansierad verksamhet, exploateringsinvesteringar, strategiska investeringar.

Inom nämndernas grundram budgeteras årliga löpande investeringar och kapitalkostnaden för dessa investeringar ska täckas inom nämndernas driftbudget. Nämnderna bestämmer vilka projekt som ska genomföras inom tilldelad grundram och kan besluta om omfördelning av investeringsmedel.

Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas en investeringsram uppdelat på skattefinansierad och avgiftsfinansierad verksamhet och får inte omdisponera investeringsramen mellan dessa verksamheter. Den avgiftsfinansierade verksamheten avser investeringar i vatten och avlopp. Ekonomin för vatten- och avloppsverksamheten ska hållas skild från kommunens övriga ekonomi eftersom verksamheten ska finansieras med hjälp av avgifterna från VA-abonnenterna.

Exploateringsinvesteringarna syftar till att säkerställa tillgång till mark för verksamheter och bostäder. Dessa delas upp i anläggningstillgångar och omsättningstillgångar. Anläggningstillgångarna är vägar och allmän platsmark som ägs och sköts av kommunen. Omsättningstillgångarna är den tomtmark som ska säljas och finansiering av investeringen sker genom försäljning av mark.

Kommunstyrelsen beslutar, efter avrop från nämnder, om fördelning och omfördelning inom strategiska investeringsmedel samt om kompensation för ökade kapitalkostnader och driftkostnader till följd av de strategiska investeringarna.

Kommunstyrelsen beslutar även om överföring av investeringsmedel till kommande budgetår för projekt planerats och erhållit budgetmedel, men som inte ianspråktagit de budgeterade investeringsmedlen.

Uppföljning av investeringsredovisning sker kontinuerligt i ordinarie månadsrapporter, i delårsrapport och i årsredovisning. I årsredovisning görs även separat uppföljning av fleråriga investeringsprojekt och investeringsprojekt överstigande 10 miljoner kronor.

För år 2024 uppgick kommunens nettoinvesteringar till 227 miljoner kronor. Budgeten för 2025, inklusive överförda budgetmedel från 2024 är 177 miljoner kronor.



Alvesta
kommun

Tabell: Alvesta kommuns investeringsbudget år 2026 med plan 2027-2029

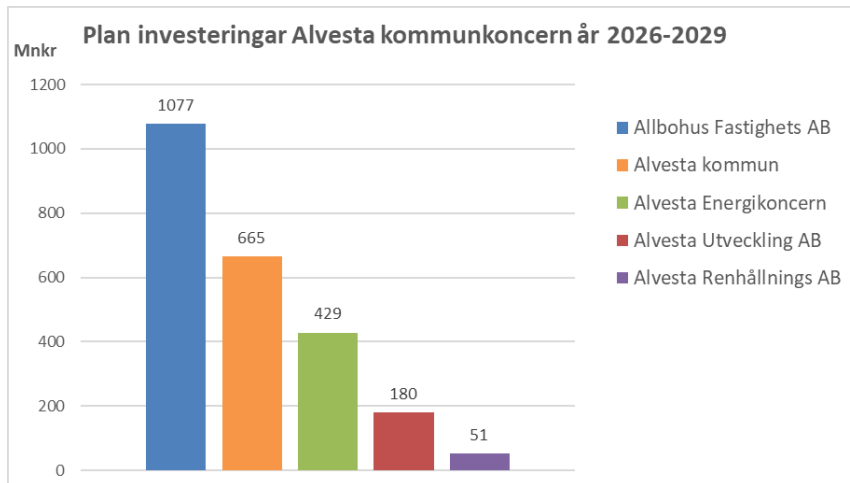
Investeringsplan, tkr	Budget 2025*	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Skattefinansierad verksamhet, nämndernas grundram					
Kommunstyrelsen	20 700	16 300	16 300	16 300	16 300
Kultur och fritidsnämnd	10 745	4 000	4 000	4 000	4 000
Samhällsbyggnadsnämnd	16 680	13 500	13 500	13 500	13 500
Nämnden för arbete och lärande	1 600	600	600	600	600
Utbildningsnämnd	4 350	4 000	4 000	4 000	4 000
Omsorgsnämnd	5 000	5 000	5 500	5 500	5 500
Nämndernas investeringar	59 075	43 400	43 900	43 900	43 900
Avgiftsfinansierad verksamhet, Grundram vatten och avlopp (VA)					
Samhällsbyggnadsnämnden	69 200	65 200	84 800	81 500	61 500
VA investeringar	69 200	65 200	84 800	81 500	61 500
Exploateringsinvesteringar					
Samhällsbyggnadsnämnden:	12 000				
- grundram exploatering					
- Spåningslanda Etapp 3 och 4			1 000	12 000	
- Orrakullen Etapp 2			2 000		2 000
- Aringsås		3 000		7 000	
- Lekaryd SÖ				11 000	
Exploateringsinvesteringar	12 000	3 000	3 000	30 000	2 000
Strategiska investeringar					
Kommunstyrelsen	36 950	42 050	89 900	18 500	8 250
Strategiska investeringar	36 950	42 050	89 900	18 500	8 250
Summa:					
Skattefinansierat	96 025	85 450	133 800	62 400	52 150
Avgiftsfinansierat	69 200	65 200	84 800	81 500	61 500
Exploateringsinvesteringar	12 000	3 000	3 000	30 000	2 000
Total summa	177 225	153 650	221 600	173 900	115 650
Självfinansieringsgrad, skattefinansierat					
	78	81	56	134	205

De strategiska investeringarna för 2026-2029 uppgår till sammanlagt 159 miljoner kronor. Kommunstyrelsen beslutar efter dialog med nämnderna om de strategiska investeringarna. I de strategiska investeringarna för 2027 finns bland annat satsningar på Hanaslöv, kontinuitet och säkerhet, markköp, projektering ny ishall, belysning samt utveckling av centralplan.



Alvesta
kommun

Kommunkoncernens samlade preliminära och planerade investeringar för år 2026 och planperioden år 2027-2029 uppgår till 2 402 miljoner kronor, se följande diagram och även bilaga 1.



Bedömning av finansiell ställning

I följande avsnitt presenteras en utvärdering av kommunens finansiella ställning utifrån väsentliga nyckeltal, med utgångspunkt i de olika finansiella rapporterna.

Det ekonomiska målet är att Alvesta kommun över en femårsperiod ska ha ett **resultat** som uppgår till minst två procent av intäkterna från skatter och statsbidrag. Det budgeterade resultatet för 2026 uppgår till 4,5 miljoner kronor. För 2027 är det budgeterade resultatet 7,2 miljoner kronor, vilket utgör 0,4 procent av skatteintäkter och generella bidrag för det enskilda året. Alvesta kommun har goda år bakom sig, för senaste femårsperioden (2020-2024) uppgår resultaten till 3,6 procent av skatter och bidrag, dock är resultatnivåerna för både 2024 och 2025 låga. När de ekonomiska förutsättningarna blir mer utmanande lämnar de tidigare starka resultatnivåerna utrymme för något lägre resultat under en begränsad period. Under planperioden uppgår resultatet i snitt till 0,9 procent, vilket innebär att det ekonomiska målet inte uppnås.

Intäkterna för skatter och bidrag ökar med 190 miljoner kronor, eller drygt 12 procent, mellan 2025 och 2029. Samtidigt bedöms verksamhetens **nettokostnader** öka med nästan 165 miljoner kronor, eller drygt 10 procent. Att skatteintäkterna ökar snabbare än nettokostnaderna visar att det finns förutsättningar för balans mellan löpande intäkter och kostnader i slutet av planperioden.

År 2025 är Alvesta kommuns **skattesats** 21,42 procent. Under planperioden budgeteras en oförändrad skattesats. Den totala skattesatsen (både kommun och region) för kommuninvånarna i Alvesta uppgår till 33,42 procent.

Mellan 2015 och 2024 uppgick kommunens **investeringar** till 852 miljoner kronor med en självfinansieringsgrad exklusive VA och exploatering om drygt 131 procent. Under planperioden uppgår den totala investeringsvolymen i kommunen till nästan 665 miljoner kronor. Soliditeten kommenteras i avsnittet nedan om finansiella mål.

Med låga resultatnivåer och höga investeringar bedöms **likviditeten** behövas stärkas genom nyupplåning under planperioden om 320 miljoner kronor för Alvesta kommun. För koncernen uppgår investeringarna till 2 400 miljoner kronor och lånebehovet till 2 245 miljoner kronor. Skuldsättningsgraden ökar därmed.

Finansiella mål och god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, på kort och lång sikt. God ekonomisk hushållning kan ses utifrån två dimensioner; en finansiell och en verksamhetsmässig. Finansiellt innebär god ekonomisk hushållning att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Verksamhetsperspektivet för god ekonomisk hushållning handlar om att bedriva sin verksamhet ändamålsenligt. En ekonomi i balans samt en väl fungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet är nödvändiga förutsättningar för att kommunen ska kunna leva upp till kravet på god ekonomisk hushållning. Det är viktigt att kommunkoncernens verksamheter kontinuerligt följer upp sin ekonomi mot tilldelad ram, utvecklingen av mål, kvalitet och volymer i förhållande till beslutad budget. Kommunens resurser ska användas kostnadseffektivt och ändamålsenligt i verksamheten. Om det uppstår konflikt mellan ekonomiskt utrymme i budget och mål ska styrelsen/nämnderna agera och prioritera så att budgetramen inte överskrids.

För en effektiv resursanvändning arbetar kommunkoncernen för en ökad samordning mellan kommundelen och de kommunala bolagen. Målet är främst att skapa en modern och effektiv kommunkoncern som ska säkerställa en god och kvalitativ service för våra kommuninvånare oavsett förvaltning eller bolag.

I kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning finns långsiktiga mål avseende resultat, investeringsnivå, låneskuld och avkastning från pensionsmedelsförvaltningen. Fullmäktige fastställer i samband med budgetbeslutet specifika finansiella mål avseende resultat, investeringsnivå och låneskuld (se avsnitt om investeringar) för kommande budgetår inom ramen för de långsiktiga målen i dessa riktlinjer.

Kommunfullmäktiges utvecklingsmål för nämnderna utgör verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning och är tillsammans med beslutade finansiella mål grund för bedömningen av god ekonomisk hushållning.

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

- ❖ **Kommunens resultat ska uppgå till minst två procent av skatter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag över en rullande femårsperiod. För budgetåret 2026 innebär det ett resultat på 32 miljoner kronor.**

Kommunens resultat behöver långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag för att förhindra en ökad skuldsättning och minskat finansiellt handlingsutrymme. Ett resultat på den nivån skapar utrymme och förutsättningar för att klara bland annat marginal för oförutsedda händelser, värdesäkring av egna tillgångar, egenfinansiering av investeringar samt amortering lån. För att nå ett uthålligt överskott krävs såväl långsiktighet i planering som förändrade arbetssätt. Enskilda år kan avsteg uppåt och neråt göras. För budget och planperioden 2026 – 2029 uppnås målet enbart för det enskilda året 2029.

- ❖ **Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar inom skattefinansierad verksamhet exklusive exploatering ska uppgå till 100 procent över en rullande tioårsperiod.**

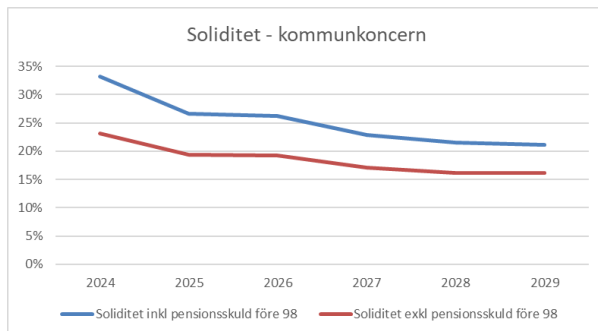
Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av kommunens nettoinvesteringar som kan finansieras med årets resultat plus avskrivningar. Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning anger att investeringsnivå inom den skattefinansierade verksamheten långsiktigt ska

vara självfinansierade, det vill säga att självfinansieringsgraden av investeringar långsiktigt ska vara 100 procent. Kortsiktigt kan självfinansieringsgraden enstaka år vara lägre, men inte lägre än 50 procent. För den avgiftsfinansierade vatten- och avloppsverksamheten kan undantag göras efter en bedömning av hur taxenivåerna påverkas.

Självfinansieringsgraden i den skattefinansierade verksamheten beräknas för 2026 uppgå till 72 procent, vilket understiger målet för det enskilda året. För hela budget- och planperioden beräknas självfinansieringsgraden uppgå till 84 procent.

❖ Soliditeten ska vara stark.

Soliditeten beskriver kommunens och koncernens ekonomiska styrka på lång sikt. Den visar hur stor del av tillgångarna som betalats genom driftöverskott. Värdering av soliditeten vid bedömning av god ekonomisk hushållning görs i relation till egen historisk soliditet, kommunerna i regionen, kommunsveriges och koncernsveriges soliditet. För koncernen det senaste räkenskapsåret, innevarande år samt budget- och planperioden sjunker soliditeten något.



Kommuninvest bedömer kommunkoncerner i en riskvärdesmodell som bland annat tar hänsyn till befolkningsutveckling, resultatnivåer och låneskuld. Alvesta kommunkoncern har försämrat sitt totala riskvärde från 4,5 till 8,0 mellan 2023 och 2024. Det treåriga medelriskvärdet uppgår till 4,8, att jämföras med 2,8 föregående treårsperiod. Det är flera samverkande faktorer som leder till försämringen, men främst resultatnivåerna och nettokoncernskulden per invånare. Många kommuner, liksom Alvesta kommun, har fått ett försämrat riskvärde på grund av minskande befolkning och försämrat resultat.

Nämnder

Kommunstyrelsen



Inriktning

Alvesta kommun ska vara en hållbar och trygg plats att leva, bo och verka i. Kommunen ska stå för tillgänglighet, gott bemötande och vara ledande i samhällsutvecklingen genom att involvera invånare och samhällets aktörer i kommunens utveckling. Alvesta ska ha det bästa näringslivsklimatet i regionen som skapar fler arbetstillfällen och näringslivetableringar i den växande och attraktiva kommunen. För att ha en långsiktig ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet för framtida generationer, arbetar kommunkoncernen strategiskt genom att integrera redan pågående arbete i kärnverksamheten och utgå från de resurser som redan finns, ställa om och skapa förutsättningar för hållbarhet.

Utvecklingsmål

- ❖ Kommunen ska växa hållbart med fokus på att minska klimatpåverkan och skapa cirkulära kretslopp.

Motivering

Alvesta ska främja hållbar tillväxt genom att utveckla arbetsmarknaden, vilket leder till fler jobb och ökad sysselsättning. Utveckling av bostäder och lokaler ska göras med ett multifunktionellt angreppssätt för att effektivt använda byggnader. Alvesta har goda förutsättningar med tillgång till grön energi och närhet till transportmöjligheter för människor och gods. Kommunen, tillsammans med näringslivet och invånarna, arbetar mot att bli klimatneutral 2045.

Målandikatorer

- Utsläpp av växthusgaser, kommungeografiskt, ton CO₂-ekvivalenter per invånare
- Företagens NKI-betyg för myndighetsutövningen i Alvesta kommun (SKR) (U07451)
- Företagens ekonomiska omsättning, tkr/inv (N45703)
- Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, % (U00501)
- Elproduktion inom det geografiska området, MWh (N45926)
- Andelen DIS-upphandlingar ska öka
- Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/in (N45905)

- ❖ Tillgodose invånares behov av trygg välfärd med fokus på folkhälsa och livskvalitet.

Motivering

För att säkerställa invånarnas trygghet och välfärd måste kommunen arbeta för både fysisk och psykisk hälsa. Det handlar om att tryggt kunna erbjuda arbete, bostad och utbildning, samt att skapa

social omsorg och trygghet. Genom att arbeta för stärkt social sammanhållning och skapa mötesplatser bidrar Alvesta till gemenskap och delaktighet i samhället. En hållbar och hälsosam miljö, med goda kommunikationer och tillgång till natur, förbättrar livskvaliteten för alla invånare.

Målbildindikatorer

- Andel invånare med bra självskattat hälsotillstånd, U01405
- Andel invånare med gott psykiskt välbefinnande
- Andel invånare utan tillit till andra
- Ohälsotal bland Alvestas invånare kvinnor respektive män (N00957)
- Andel invånare med låg ekonomisk standard
- Andel av nyuthyrning som kommunen hyrt ut till personer som av särskilda ekonomiska och sociala behov.

❖ En kommun rustad för framtiden, och en organisation med hög omställningsförmåga

Motivering

För att möta framtidens utmaningar, såsom demografiska förändringar och krympande ekonomiska resurser, krävs utveckling och effektivisering av arbetssätt. Kommunens verksamheter måste säkerställa hög kvalitet i tjänsterna till samma kostnader som jämförbara kommuner. Effektivisering sker genom att utmana gamla processer och hitta nya, smarta lösningar. En annan viktig del är att aktivt främja digital utveckling och samverkan med andra kommuner och organisationer. Kommunen måste även ha beredskap och arbeta med civilt försvar.

Målbildindikatorer

- Ökad digital mognad, mätt med DiMiOS
- Antal verksamheter med kontinuitetsplanering
- Antal genomförda övningar och utbildningar i krisberedskap

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till kommunstyrelsen	Finansiering	Ansvar
Kommunen ska, med bred förankring både internt och externt, skapa förutsättningar för en återbruksanläggning.	Inom ram	Kommunstyrelsen
Arbeta fram en ny vision och genomföra en översyn av styrmodellen.	Inom ram	Kommunstyrelsen
Säkerställa beredskap för snabba och flexibla åtgärder vid större händelser och krig.	Inom ram	Kommunstyrelsen
Implementera ett digitalt verksamhet- och ledningssystem.	Inom ram	Kommunstyrelsen
Utreda och föreslå åtgärder för att frigöra tid och resurser genom nya arbetssätt.	Inom ram	Kommunstyrelsen
Förbättra bemanning och vakanshantering för högre kvalitet, lägre kostnad och färre antal timanställda.	Inom ram	Kommunstyrelsen

Säkerställa effektiva resultat i hela kommunkoncernen.	Inom ram	Kommunstyrelsen
Ta fram ett hållbarhetsprogram som inkluderar Agendans 3 dimensioner.	Inom ram	
Ta fram ett nytt näringslivsprogram som inkluderar hur samarbetet Skola-Näringsliv stärks.	Inom ram	

Ekonomisk tilldelning

Kommunstyrelse	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	111 207	111 066	115 884	122 796
Förändring teknisk ram	3 839	6 838	7 912	5 599
Förändring av prioriteringar	-3 980	-2 020	-1 000	-2 000
Ny budgetram	111 066	115 884	122 796	126 395

I kommunstyrelsens budgetram 2026 ingår kompensation för kapitalkostnader till följd av strategiska investeringar, bestående av avskrivningar, 0,9 miljoner kronor och internränta, 0,4 miljoner kronor. Dessa medel ska inte användas till kommunstyrelsens egen verksamhet, utan budgeteras centralt för att fördelas ut till nämnder i samband med beslut om fördelning av strategiska investeringsmedel.

Politiska prioriteringar i budgetram

Kommunstyrelsen	2025	2026	2027	2028	2029
Sommarlovskort	300	300	300	300	300
Digitaliseringssamordning inkl utv ombudsman	1 200	1 000	1 000	1 000	1 000
Lokaltrafiksatsning	2 900	2 600			
Värendes räddningstjänst merkostnader	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Laddstolpar	2 000	500	500	500	500
HBTQI kostnader	100				
Programkontor	500				
Sysselsättningsökning	2 000	2 000	2 000	2 000	
Avdrag hyra folketshus	-100	-100	-100	-100	-100
Överförmyndarnämnden	400	250	100	100	100
Arbetsstidsförkortning	500				
Generell besparing		-730		-1 000	-1 000
Summa	11 800	7 820	5 800	4 800	2 800
<i>Förändring mellan åren</i>		-3 980	-2 020	-1 000	-2 000



Alvesta
kommun

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
Kommunen arbetar för att stärka och uppmuntra arbets- och näringsliv för fler arbetstillfällen och hållbart företagande, innovationer och infrastruktur.	Hushåll med tillgång eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/sek, andel (%) (N07918) Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI (U07451) Sysselsatta efter bostaden belägenhet, antal (N02202) Nystartade företag, antal/1 000 inv, 16 – 64 år (N00999) Invånare 17 – 24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%) (N02906) Bruttoregionalprodukt, kommun (BRP), 1 000 kr/sysselsatt (N03703)
Kommunens invånare, företagare och besökare upplever en god tillgänglighet, gott bemötande och enkelhet i kontakten med kommunen. Kommunen har en god lösningsgrad och likvärdiga svar i första kontakten oavsett val av kanal och typ av ärende.	Nöjdhet med Alvesta kommuns svarstider Nöjdhet med kontaktcenters bemötande (N00671) Enkelhet i användandet av kontaktcenters service och tjänster (N00672) Lösningsgrad vid första kontakten Nöjdhet med kontakten/ärendet i sin helhet
Kommunens verksamheter ska bidra till en hållbar konsumtion och produktion samt ett minskat klimatavtryck.	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%) (U07514) Närproducerat/lokalproducerad mat, procent Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%) (U00437) Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inklusive biologisk behandling, andel (%) (U07414) Insamlat förpackningar och returpapper, kg/invånare (justerat) (U07483)
Alvesta kommun ska vara tryggt att leva, verka och vistas i.	Invånare 16 - 84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%) (U01413) Invånare 16 - 84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%) (U01420) Polisen trygghetsmätning, index
Tillgång till rätt kompetens är en av de viktigaste förutsättningarna för att kommunen ska kunna leverera god service och nå goda resultat.	Tillsvidareanställd personal som slutar i Alvesta kommun, exklusive pensionsavgångar och uppsägningar p g a personalbrist, procent Sjukfrånvaro kommunalt anställda, procent Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%) (N15814) Andelen omsorgspersonal inom särskilda boenden och hemtjänst med undersköterskeutbildning

Omsorgsnämnden



Inriktning

Omsorgsnämnden ska verka för en trygg välfärd där den omsorg och vård som ges sker utifrån den enskildes behov, möjligheter och förutsättningar och gällande lagstiftning. Den enskilde ska så långt det är möjligt kunna fortsätta leva utifrån sin identitet och sin personlighet även den dagen det blir aktuellt med insats. Omsorgsnämnden ska erbjuda digital service och välfärdsteknik i första hand och personlig omsorg och vård när behov finns. De förebyggande och tidiga insatserna ska främja en ökad folkhälsa och livskvalitet hos målgruppen, vilket är kopplat till Alvesta kommuns senior- och äldreprogram.

Utvecklingsmål

❖ Stärka delaktigheten i omsorgen och vården.

Motivering

Delaktighet, inflytande och självbestämmande är centrala principer för all omsorg och vård. Vårt arbetssätt ska vara inkluderande och möjliggöra delaktighet i planeringen och utformningen av beviljade insatser utifrån den enskildes specifika behov. Vi ska ha respekt för människors självbestämmanderätt och integritet. Den enskildes ska ges möjlighet att påverka sin livssituation och den omsorg och vård som han eller hon får.

Målbildindikatorer

- Brukarbedömning äldreomsorg: hänsyn tas till åsikter och önskemål om innehållet i beslutet och hur insatserna genomförs
- Brukarbedömning funktionsstöd: får bestämma om saker som är viktiga på sin dagliga verksamhet och i sitt hem.
- Värdegrundsarbete på APT

❖ Främja hälsa, trygghet och livskvalitet för kommunens äldre medborgare med särskilt fokus mot demensvård

Motivering

Svensk äldreomsorg står inför behov av strukturella förändringar på grund av den demografiska utvecklingen. Trots att äldre idag är friskare och kan leva självständigt längre, ökar andelen personer över 80 år markant. Med stigande ålder ökar också antalet nya fall av demenssjukdomar, vilket påverkar hemtjänst, särskilt boende och kommunal primärvård. För att möta dessa utmaningar behöver organisationen rustas genom att dimensionera verksamheten, skapa organisatoriska förutsättningar, förändra arbetssätt och stärka medarbetarnas kompetens för att möta omvårdnadsbehoven.

Målbildningar

- Följs genom handlingsplan omsorg och vård om personer med en demenssjukdom

❖ Stärka självständigheten, delaktigheten och välbefinnandet hos barn och unga inom LSS

Motivering

Utvecklingsmålet syftar till att förbättra levnadsvillkoren för barn och unga inom LSS i Alvesta kommun. Genom att fokusera på individens behov av kommunikation, främja självständighet och hantera stress och ångest, strävar vi efter att stärka deras livskvalitet och välbefinnande. Att tillgodose individuella behov är avgörande för att påverka alla aspekter av deras liv, inklusive förmågan att bygga relationer och delta i samhället. Det är särskilt viktigt att ge barn och unga inom LSS verktyg för att möta utmaningar som kan påverka deras psykiska hälsa negativt.

Målbildningar

- Barn och unga med en genomförandeplan som beaktar målen självständighet och delaktighet

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till omsorgsnämnden	Finansiering	Ansvar
Ta fram en plan för säkerställande av kapacitet för framtida lokalbehov inom äldreomsorgen.	Inom ram	Omsorgsnämnden
Att tillsammans med civilsamhället skapa hållbara och trygga mötesplatser för äldre och personer inom LSS	Inom ram	Omsorgsnämnden
Öka samarbetet mellan omsorgsnämnden och nämnden för arbete och lärande för ökad synergi mellan verksamheterna.	Inom ram	Omsorgsnämnden

Ekonomisk tilldelning

Omsorgsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	449 485	474 162	505 323	523 986
Förändring teknisk ram	31 277	18 061	20 663	24 402
Förändring av prioriteringar	-6 600	13 100	-2 000	-3 000
Ny budgetram	474 162	505 323	523 986	545 388

Politiska prioriteringar i budgetram

Omsorgsnämnd	2025	2026	2027	2028	2029
LSS fritid	400	400	400	400	400
Uppräkning ram	22 000	12 000	22 000	20 000	17 000
Ramjustering LSS städ	105	105	105	105	105
Flytt förvaltningsavtalet mjuk övergång	-3 350	-3 350	-3 350	-3 350	-3 350
Kompensation ON	4 000				
Ny servicebostad LSS		7 400	10 500	10 500	10 500
Summa	23 155	16 555	29 655	27 655	24 655
Förändring mellan åren		-6 600	13 100	-2 000	-3 000

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
Omsorgen och vården ska vara av god kvalitet och utgå ifrån den enskildes behov, möjligheter och förutsättningar	Andel omsorgstagare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende, % Andel omsorgstagare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst, %. Utredningstid i antal dagar från ansökan till beslut om LSS-insats (alla nya insatser), medelvärde Anm. LSS; helhetssyn (finns inte ännu i den nationella mätningen).
Säkra en tillräcklig bemanning med rätt kompetens	Adekvat/relevant kunskap och kompetens (yrkesgrupper)

Not. LSS= Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade

Utbildningsnämnden



Inriktning

Kunskap och bildning är nyckeln till människors frigörelse och samtidigt en förutsättning för en gynnsam personlig utveckling och ekonomisk samhällsutveckling. I Alvesta kommun ska alla barn och elever ges förutsättningar att utvecklas och nå målen för utbildningen. Utbildning och omsorg för barn och unga ska vara jämställd, likvärdig och kompensatorisk vilket innebär att oavsett individuella förutsättningar och behov ska barn och elever ges möjligheter att främjas i sitt lärande och i sin utveckling. Barnen och eleverna ska mötas av kompetent och behörig personal.

Barn och elever ska känna sig trygga och det ska finnas en nolltolerans mot kränkningar, trakasserier och diskriminering. Inom utbildningsförvaltningen är måltiderna ett pedagogiskt verktyg för att lära barn och elever om hälsa, kulturer och ekologisk hållbarhet. Barn och elever i Alvesta kommun utbildas för att vara med och utveckla en hållbar framtid.

Alvesta kommun arbetar utifrån Barnens bästa – i Kronoberg och i Alvesta. Genom samverkan mellan olika parter både inom kommunen, regionen och Polisen ska tidiga insatser prioriteras för att utveckla arbetet med om barn och ungdomar.



Alvesta
kommun

Utvecklingsmål

- ❖ **Andelen grundskoleelever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen ska öka.**

Motivering

Alla elever ska ha möjlighet att nå målen för sin utbildning och gå vidare till fortsatta studier på nationellt program i gymnasieskolan.

Målbildikatorer

- Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska / svenska som andraspråk (Kolada, N15452)
- Elever i åk 6 som uppnått betygsgrader i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, andel (Kolada, N15540)
- Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, procent (Kolada, N15436)

- ❖ **Barns och elevers närvaro i förskola och skola ska förbättras för att stärka deras möjligheter att utvecklas och nå målen för utbildningen.**

Motivering

Att främja närvaro genom proaktivt arbete för trygghet, trivsel och goda relationer ska vara i fokus i förskola och skola. Frånvaro påverkar barns och elevers möjligheter att nå utbildningens mål. Andelen barn som inte närvarar fullt ut i allmän förskola behöver minska. Andelen barn som inte är inskrivna i förskolan ska minska. Omfattningen av frånvaro i skolan behöver minska. Elevhälsan på skolan ska ha en tydlig roll i det proaktiva arbetet med att främja närvaro och förebygga frånvaro.

Målbildikatorer

- Andel barn inskrivna i förskolan (N11800)
- Skolnärvaro (andel, egen statistik)
- Betyg (åk 6–9) i svenska, svenska som andraspråk och matematik (Kolada)
- Andel elever som känner sig trygga i skolan (skolenkät)
- Elevers upplevelse av stöd i skolan (enkät)

- ❖ **Nämnden ska utifrån barnens bästa stärka levnadsvillkoren för alla barn i Alvesta kommun och säkerställa kontinuerlig utveckling och uppföljning av insatser som ges.**

Motivering

Arbetet ska bidra till att uppnå barnkonventionens principer och rättigheter samt målen i Agenda 2030, med fokus på att bekämpa ojämlikheter, främja hälsa och välbefinnande samt säkerställa en inkluderande och likvärdig kunskapsutveckling för alla barn.

Målbildikatorer

- Andel elever som skattar sin fysiska/psykiska hälsa som god (LUPP)
- Känner du att det finns någon vuxen i skolan som bryr sig om hur du mår? (Kolada, N15645)
- Andel elever som känner sig trygga i skolan (skolenkät)
- Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%) (Kolada, N15419)

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till Utbildningsnämnden	Finansiering	Ansvar
Fortsätta utveckla och stärka samarbetet med andra aktörer, bland annat regionen, i syfte att främja barn och elevers fysiska och psykiska hälsa	Inom ram	Utbildningsnämnden

Ekonomisk tilldelning

Utbildningsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	532 422	554 777	561 351	565 196
Förändring teknisk ram	34 805	2 474	5 845	6 066
Förändring av prioriteringar	-12 450	4 100	-2 000	-3 000
Ny budgetram	554 777	561 351	565 196	568 262

Politiska prioriteringar i budgetram

Utbildningsnämnd	2025	2026	2027	2028	2029
Tillskott grundskola	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Tillskott förskola	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Förstärkning elevhälsa	2 000				
Ramjustering LSS stöd	-105	-105	-105	-105	-105
Tillskott skolfritids	1 500				
Kostnadsfri förskola	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Avdrag hyra folketshus	-100	-100	-100	-100	-100
Kompensation UN	13 000	4 200	10 000	8 000	5 000
Kompensation skatlevsskolan	1 850				
Ramjustering KFF/UN, lokaler		1 700			
Summa	33 145	20 695	24 795	22 795	19 795
<i>Förändring mellan åren</i>		-12 450	4 100	-2 000	-3 000

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
Utbildningsnämndens verksamheter har en god personaltäthet och personalen har en god utbildningsnivå	Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, antal (N11102) Heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%) (N11810) Inskrivna barn per årsarbetare i fritidshem (N13014) Andel anställda heltidstjänster med pedagogisk högskoleexamen fritidshem, kommunal regi, procent (Skolverket) Elever per lärare (årsarbetare) i kommunal grundskola åk 1–9, antal (N15034) Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1 – 9, kommunala skolor, andel (%) (N15814)



Alvesta
kommun

	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i kommunal grundskola åk 1 – 9, andel (%) (N15031) Lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundsärskola, lägeskommun, andel (%) (N18710)
I utbildningsnämndens verksamheter uppmärksammas tidigt de barn och elever som riskerar att inte nå kunskapskraven i svenska, svenska som andraspråk eller matematik. Åtgärder sätts in för att dessa elever ska ges bättre förutsättningar att nå målen.	Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%) (N15454) Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) (N15452) Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%) (N15485) Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor, andel (%) (N15488) Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%) (N15516) Andel pojkar i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen Andel flickor i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen

Nämnden för arbete och lärande



Inriktning

Nämnden ska arbeta för att invånarna i Alvesta kommun ska få möjlighet till ett självständigt liv med fokus på god hälsa samt jämställda och jämlika levnadsvillkor för alla invånare. Särskild vikt ska läggas på livslångt lärande och utbildning som leder till självförsörjning. Vägen dit ska vara så kort som möjligt.

Nämnden ska arbeta främjande och förebyggande med att tidigt upptäcka behov av stöd samt samordna kunskapsbaserade insatser för invånare som behöver stöd i att bli självständiga och ta en aktiv del i samhället. Socialt utsatta unga ska genom samordnade insatser och stöd till dem och deras vårdnadshavare ges bättre förutsättningar att utvecklas och lyckas såväl i skolan som utanför.

Utvecklingsmål

- ❖ Nämnden ska skapa förutsättningar för ett aktivt och självständigt liv med fokus på god hälsa och bra levnadsvillkor.

Motivering

Vi behöver möjliggöra och stärka förutsättningarna för våra invånare som behöver stöd att bli självständiga i livet. Genom att skapa goda förutsättningar för våra invånare kan vi arbeta för att främja det goda och friska, men också stötta när livet möts av utmaningar och svårigheter.

Fler invånare ska bli självförsörjande. Antal barn i hushåll med ekonomiskt bistånd ska minska och barnen ska ges bättre förutsättningar till ett tryggt liv. Ur ett elev- och samhällsperspektiv behöver andelen elever som klarar gymnasiet inom angiven tid att öka. Ett ökat fokus på tidig uppföljning och tidiga insatser krävs vilket ger bättre förutsättningar för elever att klara utbildningen. Invånare som behöver socialt stöd ska få det och kunna bli självständiga i livet så att de kan ta en aktiv del i samhället. Invånarna ska med vår hjälp, uppleva en bättre situation på vägen mot självständighet.

Målbildikatorer

- Antal och andel hushåll med utbetalt ekonomiskt bistånd
- Antal och andel hushåll med barn i ekonomiskt bistånd
- Andel hushåll avslutade till självförsörjning 18-24 år
- Andel hushåll avslutade till jobb eller studier 18-24 år
- Andel hushåll avslutade till självförsörjning 25-
- Andel hushåll avslutade till jobb eller studier 25-
- Totalt antal placeringsdygn, heldygnsvård (0–20)
- Totalt antal placeringsdygn, heldygnsvård (vuxen)
- Elever på sfi som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)
- Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%)
- Kursdeltagare i grundläggande vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%)
- Antalet icke behovsprövade insatser

❖ **Nämnden ska utifrån barnens bästa stärka levnadsvillkoren för alla barn i Alvesta kommun och säkerställa kontinuerlig utveckling och uppföljning av insatser som ges.**

Motivering

Arbetet ska bidra till att uppnå målen i barnkonventionen och Agenda 2030, med fokus på att bekämpa ojämlikheter, främja hälsa och välbefinnande samt säkerställa en inkluderande och likvärdig kunskapsutveckling för alla barn.

Målbildikatorer

Följs inom ramen för barnens bästa

- Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)
- Andel barn i hushåll med långvarigt ekonomiskt bistånd (10 mån eller mer)
- Verktällda vräkningar som berör barn, antal barn
- Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%) (Kolada, N17445)
- Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%), (Kolada, N17461)

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till Nämnden för arbete och lärande	Finansiering	Ansvar
Öka samarbetet mellan omsorgsnämnden och nämnden för arbete och lärande för ökad synergi mellan verksamheterna.	Inom ram	Nämnden för arbete och lärande.

Ekonomisk tilldelning

Nämnden för arbete och lärande	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	264 457	277 022	271 746	273 120
Förändring teknisk ram	7 565	2 224	2 374	4 897
Förändring av prioriteringar	5 000	-7 500	-1 000	-1 000
Ny budgetram	277 022	271 746	273 120	277 017

Politiska prioriteringar i budgetram

Nämnden för Arbete och Lärande	2025	2026	2027	2028	2029
Mäns våld mot kvinnor	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Kostnadstäckning	3 000	4 000	3 000	2 000	1 000
Kompensation NAL	2 500	6 000			
Ramjustering fältverksamhet KFN/NAL		500			
Finsam	140	140	140	140	140
Summa	7 140	12 140	4 640	3 640	2 640
<i>Förändring mellan åren</i>		<i>5 000</i>	<i>-7 500</i>	<i>-1 000</i>	<i>-1 000</i>

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
Invånare med ekonomiskt bistånd ska bli självförsörjande så snabbt som möjligt. Barn i hushåll med ekonomiskt bistånd ska bli färre och barnen ska ges bättre förutsättningar till ett tryggt liv.	Antal och andel hushåll med utbetalt ekonomiskt bistånd Andel hushåll avslutade till självförsörjning 18–24 år Andel hushåll avslutade till jobb eller studier 18–24 år Andel hushåll avslutade till självförsörjning 25- Andel hushåll avslutade till jobb eller studier 25- Kostnad ekonomiskt bistånd/invånare Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv (helår)



Alvesta
kommun

Livslångt lärande efter individens behov och förutsättning med fokus på utbildning som leder till självförsörjning och etablering på arbetsmarknaden.	Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%) (helår) Kursdeltagare i grundläggande vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%) (helår) Förvärvsarbetande invånare 20–66 år, andel (%) (helår) Elever på sfi som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%) (helår) Kostnad komvux, kr/heltidsstuderande (helår) Kostnad svenska för invandrare, kr/inv (helår)
Gymnasieelever som klarar målen och fullföljer sin utbildning inom undervisningstiden för det aktuella programmet.	Andel gymnasieelever som slutfört gymnasieexamen efter 3 år (helår) Andel gymnasieelever som slutfört gymnasieexamen efter 4 år (helår) Kostnad kommunal gymnasieskola, kr/elev
Insatser och stöd ska vara av god kvalitet och kunskapsbaserade samt utgå från individens behov och förutsättningar.	Totalt antal placeringsdygn (0–20) Totalt antal placeringsdygn vuxen Antal icke behovsprövade insatser Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (helår)

Samhällsbyggnadsnämnden



Inriktning

Samhällsbyggnadsnämnden verkar för att skapa attraktiva, trygga, anpassade och hållbara miljöer idag och i framtiden som kommunens invånare och näringsliv trivs i och är stolta över. Genom en strategisk infrastrukturplanering och en genomtänkt mark- och vattenanvändning säkerställer nämnden en långsiktig och hållbar utveckling av kommunen.



Alvesta
kommun

I dialog med invånarna verkar nämnden för att utveckla och förvalta kommunens grönområden, tätortsnära skogar och andra natur- och kulturmiljöer genom att tillgängliggöra dem ytterligare för våra invånare och besökare.

Nämnden verkar också för att kommunen ska fortsätta att ställa om verksamheten för att minska klimatpåverkan, samtidigt som anpassning och förberedelse görs på grund av ett förändrat klimat och ökad oro i omvärlden. Denna ökade krismedvetenhet skapar beredskap och robusthet som leder till en trygghet för kommunens invånare, näringsliv och besökare. Att tillhandahålla dricksvatten med hög kvalitet och säkra avloppsreningen är en självklarhet som behöver planeras för idag och för framtiden.

Nämnden ska utifrån barnens bästa stärka levnadsvillkoren för alla barn i Alvesta kommun och säkerställa kontinuerlig utveckling och uppföljning av insatser som ges. Nämnden verkar också för att vara en attraktiv arbetsgivare genom att sätta kommunens värdegrund i centrum: delaktighet, engagemang och tillit.

Utvecklingsmål

❖ **Kommunen ska växa hållbart med fokus på att minska klimatpåverkan och skapa cirkulära kretslopp.**

Motivering

Nämnden och dess verksamhet arbetar aktivt med den gröna omställningen genom minskade utsläpp och ökade insatser för att bibehålla eller öka den biologiska mångfalden. Åtgärder som också stärker kommunens attraktivitet. Omställningsarbetet är brett och inkluderar exempelvis att skapa förutsättningar för cirkulära flöden, kravställningar utifrån hållbarhet vid inköp och upphandlingar samt att skapa förutsättningar för invånare och besökare att resa tryggt och hållbart.

Målandikatorer

- Nivåer på innehåll utav tungmetaller utifrån krav som anges i förordning (SFS 1998-944)
- Åtgärder för att främja biologisk mångfald
- Åtgärder för minskad spridning av invasiva arter
- Invånare och besökares upplevelse av kommunens friluftsområden
- Ny cykel- och gångväg, meter
- Resultat elevenkät

❖ **Nämnden ska inom sitt ansvarsområde skapa en robust kommun för att möta ett förändrat klimat.**

Motivering

En av de största utmaningarna i nutid är de pågående klimatförändringarna. Den gröna omställningen behöver genomföras tillsammans med anpassningar till ett förändrat klimat, både på kort och lång sikt. Genom förberedelser och anpassningar av den fysiska miljön kan kommunen förebygga skador, minska hälsorisker, minimera lidande för människor och djur, stötta biologisk mångfald och naturmiljö, tillvarata nya möjligheter och hålla nere kostnader i ett långsiktigt perspektiv.

Målbildningar

- Ökad kunskap om klimatrelaterade utmaningar och lämpliga anpassningsåtgärder bland kommunens medarbetare
- Antal insatser för att minska risken för brändningar från avloppsledningsnätet
- Antal informationsaktiviteter (SMS om bevattningsförbud, information på kommunens hemsida, riktad information till exempelvis villaägare med mera) i kommunen
- Antal nyplanterade träd per år
- Grönytefaktor nyexploatering

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till Samhällsbyggnadsnämnden	Finansiering	Ansvar
Vidareutveckla dialogprocesser.	Inom ram	Samhällsbyggnadsnämnden

Ekonomisk tilldelning

Samhällsbyggnadsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	66 531	67 741	68 868	70 291
Förändring teknisk ram	1 210	1 027	1 323	1 545
Förändring av prioriteringar	0	100	100	-300
Ny budgetram	67 741	68 868	70 291	71 536

Politiska prioriteringar i budgetram

Samhällsbyggnadsnämnd	2025	2026	2027	2028	2029
Utveckling skötsel tätorter	500	500	500	500	500
Reducerad kostnad bygglov	200	100	200	300	300
Privata vägar	50	50	50	50	50
Plantering mer träd/klimatanpassning	200	200	200	200	200
Påskynda bytet av LED-lampor	300	300	300	300	
Kompensation drift investeringar	150	150	150	150	150
Skatepark drift	130	130	130	130	130
Kalkning sjöar	200	200	200	200	200
Kompensation drift investeringar, Pep park		100	100	100	100
Summa	1 730	1 730	1 830	1 930	1 630
Förändring mellan åren		0	100	100	-300

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
Samhällsbyggnadsnämndens verksamheter verkar för att stärka kommunens infrastruktur och strategiska utveckling.	Förnysetakt för VA-ledningar, redovisas i procentmätt. Råvattenbrunnar med kapacitet, råvattenmängd i förhållande till förbrukning. Antal vattenläckor. Antal inkomna klagomål på vattenkvalitet.

	Förnyelsetakten av ytskikt på gator, antal kvm/säsong. Tillgängliga resurser för skötsel av grönytor (årsarbetskrafter)
Planberedskap bostadsmark och verksamhetsmark	Såld mark (ha) fördelat på ort Mark till salu (ha) fördelat på ort Tomter varav antal villatomter och hektar flerbostadshustomter

Kultur- och fritidsnämnden



Inriktning

Bidra till att skapa en attraktiv kommun för kultur, bildning, idrott och turism. Skapa goda förutsättningar för alla invånare med särskilt fokus på barn och unga att utvecklas utifrån behov och intresse. Detta oavsett var man bor i kommunen. Samverkan sker förvaltningsövergripande samt med civilsamhället och föreningslivet för att främja invånares hälsa genom tillgång till kultur, idrott, rekreation och rörelse. Skapa och utveckla inkluderande, attraktiva och trygga mötesplatser. Utveckla Alvesta kommun som turistdestination kopplat till kultur- och naturupplevelser.

Utvecklingsmål

❖ **Nämnden ska utifrån barnens bästa stärka levnadsvillkoren för alla barn i Alvesta kommun och säkerställa kontinuerlig utveckling och uppföljning av insatser som ges.**

Motivering

Arbetet ska bidra till att uppnå målen i barnkonventionen och Agenda 2030, med fokus på att bekämpa ojämlikheter, främja hälsa och välbefinnande samt säkerställa en inkluderande och likvärdig kunskapsutveckling för alla barn.

Målkategorier

- Antal deltagande i lovaktiviteter.
- Antal barn- och ungdomar i föreningsaktiviteter kopplat till kommunalt aktivitetsstöd för 7-25 år. (RF SISU).
- Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek
- Andel elever som upplever att de har tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter (LUPP).
- Andel elever som uppskattar sin hälsa som god. (Regionens hälsoenkät).
- Insatser för ökad delaktighet för barn och unga. (ESF-projekt, Erasmus+ projekt).



Alvesta
kommun

❖ Utveckla inkluderande, trygga och attraktiva mötesplatser.

Motivering

Det finns ett ökat behov av mötesplatser genom hela livet både i form av utemiljöer och lokaler.

Målbildindikatorer

- Besöksstatistik öppen fritidsverksamhet
- Besöksstatistik biblioteksverksamheten
- Statistik kopplat till mötesplatser och bibliotek i LUPP-undersökningen åk 7-9
- Skötsel av kommunens idrottsoch motionsanläggningar, inkl. badhus, ishallar etcetera. (ID: N00604 Kolada)

❖ Synliggöra Alvesta kommun som turistdestination kopplat till kultur- och naturupplevelser.

Motivering

Genom att marknadsföra evenemang, sevärdheter och naturmiljöer lyfts attraktionskraften och de unika värden som finns i just Alvesta kommun

Målbildindikatorer

- Antal besök på visit Alvesta
- Antal besök nationalparken Åsnen
- Antal sålda liftkort i Hanaslöv
- Antal besök på Huseby
- Nöjdhetsmätningar i natur- och kulturmiljöer
- Antal övernattningar

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till Kultur- och fritidsnämnden	Finansiering	Ansvar
Tillsammans med Alvesta ridklubb utreda möjligheterna att modernisera ridanläggningen.	Inom ram	Kultur- och fritidsnämnden

Ekonomisk tilldelning

Kultur- och fritidsnämnd	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	82 183	78 783	82 804	83 763
Förändring teknisk ram	-421	972	1 259	1 466
Förändring av prioriteringar	-2 979	3 049	-300	0
Ny budgetram	78 783	82 804	83 763	85 229

Politiska prioriteringar i budgetram

Kultur- och fritidsnämnd	2025	2026	2027	2028	2029
Föreningsbidrag ökning 2021	700	900	1 000	1 000	1 000
Förstärkning studieförbund	150	200	200	200	200
Förstärkning fritidsgårdar, närvaro bland ungdomar	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Ny sporthall, ökad drift utöver kapkost	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Förvaltningsavtalet	1 825	1 825	1 825	1 825	1 825
Kultur- och fritidsbibliotek	400	400	400	400	400
Bidrag Folketshus	500	500	500	500	500
Avdrag hyra Folketshus	-100	-100	-100	-100	-100
Skatelövs bibliotek och sporthall	730	300	300	300	300
Föreningsbidrag investeringar	2 000	1 000	2 000	2 000	2 000
Lovaktiviteter	200	200	200	200	200
Skatepark, kompensation kapitalkostnader*	150				
Alvesta ridklubb		300	300		
Uppräkning ram		251			
Ramjustering KFN/UN, lokaler		-1 700			
Ramjustering fältverksamhet KFN/NAL		-500			
Summa	10 555	7 576	10 625	10 325	10 325
*Ingår i teknisk ram från 2026					
Förändring mellan åren		-2 979	3 049	-300	0

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
God tillgång till kultur och fritid i hela kommunen för både invånare och besökare	Antal bibliotek i kommunen /1000 invånare ID: N09806, Kolada Nöjd Medborgar-Index: Utbud av friluftsområden ID: N00599, Kolada Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7- 20 år ID: U09800, Kolada Antal fritidsgårdar/ungdomsgårdar ID: U09824, Kolada Antal elever i musik- eller kulturskola, 6-19 år ID: N09888, Kolada

Nämnden för myndighetsutövning



Inriktning

Nämnden ska utföra god service och myndighetsutövning genom rådgivning, tillsyn och kontroll utifrån tillämpningsbara lagar inom respektive område. Nämndens målgrupper är framför allt företag och invånare i kommunen. Nämnden ska verka för att verksamhetsutövare och invånare ska få en positiv upplevelse av kontakten och dialogen i samband med handläggning och/eller rådgivning kring deras ärende.

Utvecklingsmål

- ❖ **Kommunens verksamhetsutövare och invånare ska ha positiv upplevelse av kontakten och dialogen kring deras handläggning.**

Motivering

Alvesta kommun ska ge invånarna och näringslivet bästa möjliga förutsättningar så att utveckling kan uppnås för hela kommunen. Den sökandes upplevelse av handläggningen påverkas av kontakten med dels handläggare, dels kontaktcenter.

Målbildikatorer

- Nöjd Kund Index (NKI)
- Andel uppklarade ärenden i kontaktcenter

- ❖ **Öka det systematiska arbetet med förorenade områden och bidra till en större andel giftfria miljöer i kommunen.**

Motivering

Genom att arbeta utifrån Nationell strategi för tillsyn enligt miljöbalken 2026–2029 och fortsätta arbeta utifrån lokalt fastställd handlingsplan förorenade områden, 2023-06-19, skapas förutsättningar för både tillväxt och minskad klimatpåverkan samtidigt som det också bidrar till goda förutsättningar för ett aktivt, tryggt och modernt liv med god livskvalitet i kommunen.

Målbildikatorer

- Antal utförda ansvarsutredningar av prioriterade objekt
- Antal initierade undersökningar och åtgärder
- Framskridande av inventeringsarbetet för nedlagda deponier

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag till Nämnden för myndighetsutövning	Finansiering	Ansvar
Vidareutveckla dialogprocesser	Inom ram	MN
Följa upp och vidareutveckla E-tjänster	Inom ram	MN

Ekonomisk tilldelning

Nämnden för myndighetsutövning	2026	2027	2028	2029
Ingående budget	500	518	527	537
Förändring teknisk ram	5	9	10	0
Förändring av prioriteringar	13	0	0	0
Ny budgetram	518	527	537	537

Politiska prioriteringar i budgetram

Nämnden för myndighetsutövning	2025	2026	2027	2028	2028
Höjda arvoden	60	60	60	60	60
Övrigt		13	13	13	13
Summa	60	73	73	73	73
<i>Förändring mellan åren</i>		<i>13</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Kvalitetsfaktorer

Kvalitetsfaktor	Kvalitetsindikator
Möjligheter att bygga bostäder och förutsättningar för verksamheter att etableras och utvecklas.	Antal veckor från en inkommen bygglovsansökan är komplett till bygglovsbeslut är inte mer än 7 veckor, genomsnittlig handläggningstid. 80-100 % i måluppfyllelse utifrån tillsynsplanen gällande miljöskyddstillsyn. 80-100 % i måluppfyllelse utifrån tillsynsplanen gällande livsmedelskontroll.

Bolag

För Alvesta kommuns bolag gäller de bolagsordningar och ägardirektiv som har fastställts av kommunfullmäktige samt de specifika ägardirektiven för respektive bolag som har fastställts av kommunstyrelsen eller av moderbolagets styrelse. I delårsrapport och årsredovisning görs en uppföljning av bolagens utvecklingsmål, finansiella mål samt särskilda uppdrag från ägardirektiven och dessa ingår som en del i utvärdering av måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning.

Bilaga 1 Flerårsplan investeringar kommunkoncernen

Sammanställning flerårsplan investeringar Alvesta kommunkoncern

<i>mnr</i>	<i>Budget</i>	<i>Budget</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Plan</i>	<i>Summa</i>
Investeringar	2025	2026	2027	2028	2029	2026-2029
BUDGET/PLAN						
Allbohus Fastighets AB	367,2	351,2	324,0	214,5	187,5	1077,2
Alvesta Energikoncern	10,2	26,0	234,5	153,0	15,1	428,6
Alvesta Renhållnings AB	6,0	4,3	36,2	4,8	5,9	51,2
Alvesta Utveckling AB	25,0	5,0	175,0	0,0	0,0	180,0
Bolag	408,4	386,5	769,7	372,3	208,5	1737,0
Alvesta kommun - KLF investeringsram	20,7	16,3	16,3	16,3	16,3	65,2
Alvesta kommun - KFN investeringsram	10,7	4,0	4,0	4,0	4,0	16,0
Alvesta kommun - UN investeringsram	4,4	4,0	4,0	4,0	4,0	16,0
Alvesta kommun - ON investeringsram	5,0	5,0	5,5	5,5	5,5	21,5
Alvesta kommun - NAL investeringsram	1,6	0,6	0,6	0,6	0,6	2,4
Alvesta kommun - SBN investeringsram	16,7	13,5	13,5	13,5	13,5	54,0
Alvesta kommun - SBN Exploatering	12,0	3,0	3,0	30,0	2,0	38,0
Alvesta kommun- Övergripande strategisk r	37,0	42,1	89,9	18,5	8,3	158,7
Kommun	108,0	88,5	136,8	92,4	54,2	371,8
Alvesta kN - SBN investeringsram VA	69,2	56,2	84,8	90,5	61,5	293,0
	69,2	56,2	84,8	90,5	61,5	293,0
Summa nettoinvesteringar	585,6	531,2	991,3	555,2	324,2	2401,8
Nyupplåning/amortering	2025	2026	2027	2028	2029	2026-2029
Allbohus Fastighets AB	317,2	271,2	244,0	134,5	107,5	757,2
Alvesta Energikoncern	0,0	0,0	210,0	125,0	0,0	335,0
Alvesta Renhållnings AB	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	30,0
Alvesta Utveckling AB	25,0	5,0	175,0	0,0	0,0	180,0
Alvesta kommun	100,0	80,0	130,0	80,0	30,0	320,0
Summa upplåning/investering	442,2	356,2	789,0	339,5	137,5	1 622,2
						<i>Total förändring</i>
Låneskuld 31 dec varje år	2025	2026	2027	2028	2028	2026-2029
Alvesta kommunföretag	62,0	62,0	62,0	62,0	62,0	0,0
Allbohus Fastighets AB	1 825,2	2 096,4	2 340,4	2 474,9	2 582,4	757,2
Alvesta Energikoncern	123,0	123,0	333,0	458,0	458,0	335,0
Alvesta Renhållnings AB	0,0	0,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Alvesta Utveckling AB	53,0	58,0	233,0	233,0	233,0	180,0
Alvesta kommun	342,0	422,0	552,0	632,0	662,0	320,0
Summa upplåning/investering	2 405,2	2 760,4	3 549,4	3 888,9	4 026,4	
<i>Förändring</i>	416,0	355,2	789,0	339,5	137,5	1 622,2



Alvesta
kommun

Bilaga 2 Resultat- och balansbudget VA, taxefinansierad

Resultatbudget

(tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Intäkter	53 648	55 730	59 100	62 900	67 200	71 500
Kostnader	-34 691	-35 582	-36 600	-37 700	-38 800	-39 900
Avskrivningar	-11 903	-12 358	-13 900	-14 800	-16 600	-17 900
Nettoresultat	7 054	7 790	8 600	10 400	11 800	13 700
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-6 851	-7 790	-8 900	-9 900	-12 000	-13 500
Årets resultat	203	0	-300	500	-200	200

Balansbudget

(tkr)	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Tillgångar						
Immateriella tillgångar	20 729	19 479	18 229	16 979	15 729	14 479
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	303 378	341 544	373 390	413 580	434 200	470 750
Pågående investeringar	39 856	39 500	39 300	62 000	92 000	122 000
Maskiner, inventarier och bilar	2 755	1 896	1 620	1 554	1 488	1 421
Fordringar (VA debiterad mot ARAB**)	28 485	18 800	19 700	21 000	22 400	23 800
Summa tillgångar	395 203	421 219	452 239	515 113	565 817	632 450
Eget kapital och skulder						
Eget kapital	-504	0	0	0	0	0
Avsättningar	0	0	0	0	0	0
Långfristiga skulder	390 736	420 219	451 239	514 113	564 817	631 450
Kortfristiga skulder	4 971	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa eget kapital och skulder	395 203	421 219	452 239	515 113	565 817	632 450

Nivån på investeringarna finansieras med en årlig taxehöjning.

ARAB (Alvesta Renhållning AB) som hanterar debiteringen av VA-fakturorna.