Budget 2027–2029

Habo kommun



Innehåll

Vision, Värdegrund och Styrmodell ... 3
God ekonomisk hushållning ... 4
Kommentarer kring den ekonomiska budgeten ... 7
Sammanfattning av budget 2027-2029 ... 13
Skatt- och bidragsberäkning ... 15
Disposition av ResultatUtjämningsReserv, RUR ... 16
Förslag till beslut ... 17
Driftbudget per verksamhetsområde ... 25
Kommunfullmäktige ... 26
Revision ... 27
Överförmyndare ... 28
Kommunstyrelsen ... 29
Kommunledningsförvaltningen ... 30
Tekniska förvaltningen ... 32
Räddningstjänsten ... 34
Byggnadsnämnden ... 35
Kultur- och fritidsnämnden ... 37
Barn- och utbildningsnämnden ... 39
Socialnämnden ... 41
Miljönämnden ... 43
Bilaga 1 Driftsbudget 2027-2029 (tkr) ... 45
Bilaga 2 Förslag till förändringar jämfört med utgångsläget 2027 (tkr) ... 47
Bilaga 3 Investeringsbudget 2027-2029 ... 53
Bilaga 4 Kommentarer till investeringsbudgeten ... 62
Bilaga 5 Taxor och avgifter ... 70
Bilaga 6 Indikatorer för god ekonomisk hushållning ... 88

Vision, Värdegrund och Styrmodell

Habo kommuns styrning tar sin utgångspunkt i kommunens vision och gemensamma värdegrund. Visionen anger den långsiktiga riktningen för kommunens utveckling, medan värdegrunden beskriver det gemensamma förhållningssätt som ska prägla kommunens arbete.

Budgeten knyter samman verksamhetens mål och prioriteringar med kommunens ekonomiska förutsättningar och resursfördelning. Därför presenteras kommunens övergripande utgångspunkter för styrningen i det samlade budgetdokumentet.

Vision

Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet.

Visionen anger den långsiktiga riktningen för Habo kommuns utveckling och utgör en gemensam utgångspunkt för kommunens styrning och prioriteringar. Arbetet med att förverkliga visionen sker genom två sammanhängande delar. Den ena omfattar nämndernas styrning och utveckling av sina respektive grunduppdrag. Den andra utgörs av kommunens strategiska utvecklingsarbete, där gemensamma utmaningar och utvecklingsbehov hanteras över förvaltningsgränserna genom den strategiska planen. De båda delarna kompletterar varandra och bidrar till kommunens långsiktiga utveckling.

Värdegrund

Kommunfullmäktige har antagit en gemensam värdegrund för Habo kommun: **Engagemang, Närhet och Ansvar (ENA).** Värdegrunden ska prägla kommunens arbete och vara vägledande i mötet med invånare, kollegor och andra som kommunen samverkar med.

- **Engagemang** innebär att medarbetarna känner till organisationens mål, bidrar till utvecklingen och arbetar tillsammans för att nå målen.
- **Närhet** innebär att visa omtanke om invånare och varandra, vara tillgänglig och lätt att komma i kontakt med samt utföra uppdraget med god kvalitet.
- **Ansvar** innebär att agera professionellt, ta ansvar för sitt uppdrag och upprätthålla en tydlig gräns mellan yrkesroll och privatliv.

Värdegrunden ska fungera som ett gemensamt förhållningssätt och språk som förenar medarbetarna och bidrar till en sammanhållen organisation.

Styrning och uppföljning - styrmodell

Habo kommuns styrmodell består av två sammanhängande delar som tillsammans ska bidra till kommunens utveckling mot visionen *Den hållbara kommunen för hela livet*. Den ena delen utgörs av målarbetet inom nämndernas grunduppdrag, där den politiska viljan kommer till uttryck i verksamhetsplanerna. Den andra delen utgörs av det kommunövergripande strategiska utvecklingsarbete som bedrivs gemensamt över förvaltningsgränserna genom den strategiska planen. Båda delarna tar utgångspunkt i kommunens grundläggande förutsättningar – God ekonomi, Medarbetarkapital, Klimat & Agenda 2030 – och skapar en gemensam riktning för kommunens långsiktiga utveckling.

Styrmodellen bygger på en systematisk och återkommande process där analys av nuläge och strukturella förutsättningar lägger grunden för att planera målarbetet och möjliggöra förflyttningar inom varje målområde. Målområden konkretiseras i mål och aktiviteter som genomförs, följs upp och värderas. Genom kontinuerliga analyser och förbättringar säkerställs att verksamheten utvecklas i målens riktning och att styrningen bidrar till långsiktig hållbarhet.

I nämndernas verksamhetsplaner formuleras målområden med prioriterade mål för förflyttningar inom grunduppdraget. Här integreras också kommunens arbete med målen i Agenda 2030 genom att de mål som är mest relevanta för respektive nämnd identifieras och omsätts i konkreta aktiviteter och utvecklingsinsatser.

Den strategiska planen ger en vägledning för hur kommunen ska möta gemensamma utmaningar och ta till vara på möjligheter. Den anger riktningen för kommunens strategiska utvecklingsarbete och utgör ett stöd för gemensamma prioriteringar och samverkan över förvaltningsgränserna. I den strategiska planen finns tre målområden – Tillväxt, Trygghet och Folkhälsa. Målområdena har tagits fram utifrån ambitionen att Habo ska fortsätta att utvecklas som en attraktiv kommun. Med hälsa och trygghet i fokus kan kommunen ytterligare stärka kommunens tillväxt och attraktivitetskraft och bidra till att vara en hållbar kommun för hela livet.

Mål och grundförutsättningar följs upp löpande under året genom återkommande rapportering och dialoger mellan den politiska organisationen och förvaltningarna. Uppföljningen ska ge underlag för att bedöma måluppfyllelse, följa verksamhetens utveckling och vid behov justera prioriteringar och insatser. Kommunfullmäktige får uppföljning vid tertial 1, delårsbokslut och årsbokslut, och i samband med dessa rapporter genomförs dialoger mellan förvaltningar, kommunalråd och nämndernas politiska ledningar. Utöver detta sker kontinuerliga uppföljningar i dialoger mellan nämnd och förvaltning.

Tillsammans med kvalitetsutveckling och intern kontroll säkerställs att kommunen bedriver en verksamhet med god ekonomisk hushållning och långsiktig hållbarhet.

God ekonomisk hushållning

I Habo kommun utgör god ekonomisk hushållning en samlad bedömning av hur väl kommunen uppnår sina mål och använder sina resurser för att fullgöra sitt uppdrag och skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar utveckling. Det innebär att tillgängliga resurser ska användas på ett ansvarsfullt sätt för att tillgodose invånarnas behov, samtidigt som kommunen upprätthåller en hållbar ekonomi över tid. God ekonomisk hushållning omfattar därmed både verksamhetens resultat och kommunens finansiella ställning och är ett lagstadgat krav enligt kommunallagen.

Kommunfullmäktige beslutar om finansiella mål och verksamhetsmål som ligger till grund för bedömningen av god ekonomisk hushållning. Verksamhetsmålen är grupperade utifrån kommunens strategiska målområden Tillväxt, Trygghet och Folkhälsa samt de grundläggande förutsättningarna God ekonomi, Medarbetarkapital och Klimat & Agenda 2030. Tillsammans belyser målen det kommunövergripande strategiska utvecklingsarbetet, kommunens finansiella ställning samt resultaten av nämndernas arbete inom respektive grunduppdrag. I den samlade bedömningen beaktas även kommunens arbete med kvalitetsutveckling och intern kontroll, som bidrar till en ändamålsenlig verksamhet, god kvalitet och en tillförlitlig styrning.

Verksamhetsmässiga mål och indikatorer

För att följa den verksamhetsmässiga utvecklingen inom ramen för god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige beslutat om indikatorer kopplade till de tre strategiska målområdena Tillväxt, Trygghet och Folkhälsa samt de tre grundläggande förutsättningarna God ekonomi (finansiella mål), Medarbetarkapital samt Klimat och Agenda 2030. Indikatorerna belyser olika aspekter av kommunens utveckling och kan bidra till uppföljningen av flera målområden samtidigt. De ger underlag för att bedöma resultaten av såväl det kommunövergripande strategiska utvecklingsarbetet som nämndernas arbete inom respektive grunduppdrag och kommunens övriga verksamhet. De beslutade indikatorerna för respektive strategiskt målområde samt grundförutsättningar framgår av bilaga 6.

Arbetet med att vidareutveckla uppföljningen av god ekonomisk hushållning pågår. Målnivåer för de verksamhetsmässiga indikatorerna har ännu inte fastställts. Arbetet med att utveckla målnivåer syftar till att skapa tydligare förutsättningar för att bedöma måluppfyllelse och värdera kommunens resultat över tid.

Finansiella mål och indikatorer

I Habo kommun anges för perioden 2027 – 2029 fyra finansiella mål för god ekonomisk hushållning.

Mål	Prognos 2026	Budget 2027 och ramar 2028 - 2029
Resultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag (%)	4,3	Resultatet ska vara minst 3,5 % för åren 2027, 2028 samt 2029.
Skattefinansieringsgrad exkl. VA, rullande 5 år (%)	102,3	För åren 2027 till 2029 ska skattefinansieringsgraden exklusive VA varje år vara minst 87 % räknat som rullande 5 års medelvärde.
Soliditet exkl. ansvarsförbindelse för pensioner 1998 (%)	>45,1	Soliditeten ska inte understiga 36 % för något av åren 2027, 2028 samt 2029.
Nämndernas budgetföljsamhet (%)	>100	Nämndernas samlade utfall ska inte något av åren överstiga budgeten.

I den följande texten beskrivs den historiska utvecklingen och budgeten för de fyra målen.

Resultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag

Kommunfullmäktige beslutade i november 2025 att resultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska vara minst 3,8 procent för år 2027 och år 2028, vilket nu föreslås ändras till 3,5 procent för respektive år. Föreslagna resultatnivåer är nödvändiga för att kommunens ekonomi fortsatt ha förutsättning att vara stabil.

Habo kommun har under åren 2018 till och med 2025 klarat av att hålla en resultatnivå på lite drygt 6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket medfört att kommunen kunnat hålla en relativt hög investeringstakt utan att behöva öka skuldsättningen alltför mycket.

Skattefinansieringsgrad

Skattefinansieringsgraden beskriver andelen av investeringarna som finansieras med egna medel. I det mål som används i Habo – skattefinansieringsgrad exklusive VA – har den affärsdrivande verksamheten i form av vatten och avlopp exkluderats. Detta motiveras av att VA-verksamheten finansieras av taxekollektivet. Investeringarna påverkar dock kommunens finansiella nyckeltal. Målet följs som ett rullande 5-års medelvärde för att inte enstaka år ska få för stor påverkan. Målet bygger på att VA-verksamheten även fortsättningsvis finansieras via avgifter. Växande kommuner med stora investeringsbehov har behov av högre resultatnivåer för att inte låneskulden ska växa allt för mycket. Habo kommun har under åren 2024 till och med 2026 klarat av att finansiera stora delar av sina investeringar med egna medel och bedöms ha möjlighet att klara detta även under kommande budgetperiod, d.v.s. 2027 till och med 2029.

Kommunen har under den senaste femårsperioden ökat sin långfristiga låneskuld från 275 mnkr 2021 till 430 mnkr 2026. Detta innebär att den långfristiga låneskulden per invånare ökat under perioden från 21,5 till 31,8 tkr. Från ingången 2027 till och med 2029 väntas låneskulden öka ytterligare från 430 mnkr till 569 mnkr, vid 75 procents genomförandegrad av planerade investeringar, vilket i så fall kommer medföra att skulden per invånare ökar från 31,8 tkr till 40,8 tkr.

Till och med 2032 bedöms de långfristiga skulderna öka, givet vissa antaganden kopplat till resultat- och räntenivåer, till 820 mnkr. Den största delen av ökningen från 2026 beror på ombyggnationen av avloppsreningsverket.

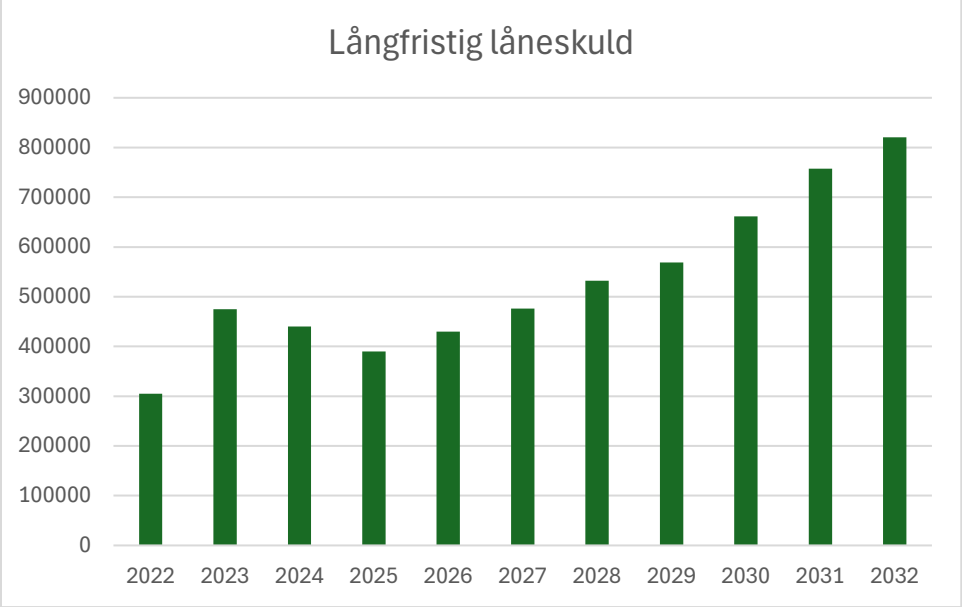


Diagram 1. I diagrammet visas Habo kommuns låneskuld för perioden 2022 till och med 2032.

Soliditet

Habo kommuns soliditet exklusive pensionsåtaganden beräknas ligga runt 45 procent under åren 2025 till och med 2029. Från år 2029 till och med 2032 bedöms soliditeten att sjunka till följd av höga investeringsnivåer med ökad upplåning som följd.

Budgetföljsamhet

Budgetföljsamhet är central i all ekonomistyrning, inte minst i offentlig sektor. När förvaltningar lyckas med en kvalitativ verksamhet inom tillgängliga ramar finns goda förutsättningar för att medborgarna får den service de ska ha.

Under de senaste tio åren visar kommunens nämnder på total nivå en mycket god budgetföljsamhet.

Kommentarer kring den ekonomiska budgeten

Samhällsekonomisk utveckling

Kommunernas intäkter, så även Habo kommuns, består till övervägande del av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det innebär att kommunen är starkt beroende av den samhällsekonomiska utvecklingen. Vid god tillväxt i Sverige ökar skatteintäkterna, vilket är positivs för kommunen. Om tillväxten i landet däremot avtar minskar skatteintäkterna. Den ekonomiska tillväxten i Sverige är i sin tur beroende av omvärlden, eftersom Sverige bedriver omfattande handel med andra länder. Även den inhemska konsumtionen har stor betydelse för tillväxten.

Svensk ekonomi har under 2026 rört sig från en segdragen lågkonjunktur till en betydligt stabilare ekonomisk situation med god tillväxt. Osäkerheten i vår omvärld, inte minst kopplad till olika krig som påverkar oljeflödena, dämpar den ekonomiska aktiviteten globalt. Konjunkturen i några av våra viktigaste handelsländer fortsätter att vara svag och samtidigt blir det alltmer tydligt att flera stora och viktiga länder har problem med höga statsskulder. Dessa omvärldsfaktorer kan på olika sätt få negativ inverkan på den svenska ekonomin.

Förhoppningsvis fortsätter den inhemska konsumtionen att hålla sig på en god nivå och hushållen att vara optimistiska inför framtiden. Hushållens reallöner har stigit och köpkraften har återhämtats, samtidigt som räntekostnaderna har minskat under senare år. Framöver kan vi dock räkna med stigande räntor vilket kan få en avkylande effekt på ekonomin. Samtidigt väntas sysselsättningsgraden öka, vilket kan motverka effekterna av stigande räntor.

Statens budgetförslagen för nästa år och kommande år låter vänta på sig på grund av att det har varit val, vilket innebär att budgeten presenteras senare än vanligt. Det kan bli aktuellt med en stramare statsbudget under kommande år, eftersom staten för närvarande har stora budgetunderskott.

Befolkningsutveckling

Förutom de skatteintäkter som följer av den samhällsekonomiska utvecklingen påverkas intäkterna i hög grad av den demografiska utvecklingen inom kommunen. Det gäller dels utvecklingen av antalet invånare, dels befolkningens sammansättning och åldersfördelning.

Generellt gäller för landets kommuner att befolkningsutvecklingen stagnerar till följd av en tydligt lägre befolkningstillväxt, samtidigt som andelen äldre ökar påtagligt. Det är framför allt antalet personer över 85 år som ökar mest. Dessa trender gäller även för Habo kommun. Fram till och med 2025 har antalet invånare i kommunen ökat, dock inte lika snabbt under 2025 som tidigare år. Under 2026 väntas invånarantalet bli i stort sett oförändrat. Under de kommande åren förväntas befolkningen åter växa, men inte i samma takt som tidigare år. Det är viktigt för

kommunen att befolkningstillväxten fortsätter i enlighet med prognoserna, vilket också är en strategiskt viktig fråga.

Kommunens finansiella situation

Habo kommun har en god ekonomisk ställning och det finns möjligheter att behålla denna även framöver, men det finns samtidigt betydande risker. För att kunna upprätthålla det goda ekonomiska läget krävs en mycket god ekonomisk planering och förmåga att göra nödvändiga prioriteringar. Kommunen står inför en mycket investeringsintensiv period, vilket kommer att medföra en väsentligt ökad skuldsättning och därmed innebära risker. För att skuldsättningen inte ska bli alltför hög behöver utbyggnadstakten för planerade investeringar anpassas. På lite längre sikt kommer det även att krävas tydliga prioriteringar av vilka investeringar som är genomförbara. Dessutom kommer det att vara nödvändigt att upprätthålla resultatnivåer i enlighet med de föreslagna nivåerna.

Ekonomiska läget inför perioden 2027 - 2029

Den samhällsekonomiska utvecklingen bedöms vara något stabilare än under föregående budgetperiod, 2026-2028. Samtidigt innebär en orolig omvärld att de samhällsekonomiska förutsättningarna i Sverige snabbt kan förändras, vilket ställer krav på beredskap och ekonomisk handlingsförmåga.

Befolkningsutvecklingen bedöms bli något svagare än i tidigare prognoser, men i nivå med de reviderade antagandena om befolkningstillväxt. Budgetkalkyler för innevarande period baseras på dessa reviderade befolkningsprognoser. Kommunens förmåga att prognostisera befolkningsutveckling har förbättrats. Träffsäkra bedömningar av den demografiska utvecklingen är en viktig förutsättning för att kunna göra välgrundade prioriteringar och anpassa verksamheterna efter framtida behov.

Kommunen står inför en investeringsintensiv period. För att säkerställa en långsiktigt hållbar och hanterbar finansiell situation ska ombyggnaden av avloppsreningsverket finansieras via VA-taxan. Investeringsutgiften beräknas i nuläget uppgå till 433 mnkr. Det är av stor vikt att genomförandet följs upp noggrant och att kostnadskontrollen är god, så att risken för utgifter som överstiger budget kan begränsas. För kommunens övriga investeringar kommer tydliga prioriteringar att krävas utifrån ekonomiskt utrymme och verksamheternas behov. För att kommunen ska kunna genomföra planerade investeringar och samtidigt upprätthålla en ekonomi i balans är det avgörande att de föreslagna resultatnivåerna uppnås.

Nämnderna bedöms kunna tillföras vissa resurser utöver den ordinarie kompensationen. Tillskotten behöver dock fördelas utifrån verksamheternas behov och den demografiska utvecklingen. En särskilt viktig utmaning är det ökande antalet invånare över 85 år under de kommande åren, vilket förväntas medföra ett ökat behov av kommunala insatser och omsorg. Detta ställer krav på väl avvägda prioriteringar och en effektiv resursanvändning.

En parlamentarisk utredning har på regeringens uppdrag sett över det kommunalekonomiska utjämningssystemet. Utredningen överlämnades till regeringen i juli 2024. Mot bakgrund av regeringens budgetproposition för 2026 och de redovisade planeringsförutsättningarna för 2027 och 2028 bedöms förslagen tidigast kunna få ekonomisk påverkan under andra halvåret 2027.

Habo kommun är ensam ägare till aktierna i Habo Energi AB som är moderbolag i en koncern bestående av Habo Energi AB, Habo Energi Kraft AB och Habo Bostäder AB. För 2026

prognostiseras resultatet efter finansiella poster uppgå till 1,4 mnkr för Habo Energi AB, 6,2 mnkr för Habo Energi Kraft AB och 0,9 mnkr för Habo Bostäder AB.

Jämförelse med länets kommuner

Finansiellt perspektiv

I tabellen nedan redovisas fem finansiella mått för Habo kommun och övriga kommuner i länet.

Kommun	Skatt 2025	Resultat (%)*	Investeringar (%)**	Skattefinan-sieringsgrad av investeringar (%)***	Soliditet 2025 inkl. pensions-förpliktelser inom linjen (%)
Aneby	22,09	1,1	9	77	16
Eksjö	22,26	2,4	3	298	18
Gislaved	21,99	1,1	8	89	31
Gnosjö	22,24	0,8	3	246	14
Habo	22,17	4,7	11	122	37
Jönköping	21,64	2,0	19	52	32
Mullsjö	22,34	0,8	11	58	-3
Nässjö	22,54	2,7	9	70	17
Sävsjö	21,92	-1,3	7	40	35
Tranås	22,01	1,3	11	48	32
Vaggeryd	21,49	6,3	21	69	42
Vetlanda	22,01	2,2	8	98	34
Värnamo	21,52	5,5	16	89	35

Tabell 1. Uppgifterna i tabellen har hämtats från skriften *Finansiell profil Habo kommun 2023 - 2025 från Kommunforskning i Västsverige.*

*Resultat före extraordinära poster som andel av verksamhetens bruttokostnader för 2025.

** Investeringar i relation till verksamhetens nettokostnader under perioden 2023 till 2025.

*** Resultat före extraordinära poster plus avskrivningar i relation till nettoinvesteringar under perioden 2023 till 2025

I jämförelse med övriga kommuner i Jönköpings län har Habo kommun haft höga resultat under den senaste treårsperioden. Kommunens skatt är relativt hög och investeringsnivån är hög. Soliditeten (37 %) placerar Habo kommun bland de av länets kommuner med högst soliditet.

Verksamhets-/effektivitetsperspektiv

För kommunala verksamheter varierar kostnaden mellan kommuner beroende på strukturella faktorer. Det handlar t ex om åldersstruktur, invånarnas sociala bakgrund och elevernas programval i gymnasiet. För att utjämna strukturella kostnadsskillnader finns det ett kostnadsutjämningssystem mellan Sveriges kommuner.

Standardkostnaden är den beräknade teoretiska kostnaden som motiveras av kommunens struktur. Den kan också beskrivas som den kostnad kommunen skulle ha haft om verksamheten

bedrevs till en genomsnittlig avgifts-, ambitions-, och effektivitetsnivå med hänsyn till de egna strukturella faktorerna enligt kostnadsutjämningssystemet. Vid kostnadsjämförelser mellan kommuner är det lämpligt att jämföra skillnader mellan kommunens verkliga kostnad och den beräknade standardkostnaden för verksamheten den så kallade nettokostnadsavvikelsen. En negativ avvikelse innebär att kommunen har en kostnadsnivå som är lägre än vad strukturen motiverar.

	Fritidshem	Förskola	Grundskola	Gymnasieskola	Ind o fam	Äldreomsorg
Habo	10,3	6,1	-6,2	1,0	-5,8	16,7
Länet (ovägt medel)	-1,8	6,0	-0,8	2,7	30,4	4,5

Tabell 2. I tabellen visas nettokostnadsavvikelsen, i procent, för år 2025. Uppgifterna finns på kolada.se.

Enligt tabell 2 är kostnaderna för Habo kommun högre för fritidshem, förskola och äldreomsorg än vad som kan förväntas med hänsyn till strukturella faktorer. Kostnaderna är lägre än vad som kan förväntas för grundskola och individ- och familjeomsorg.

I tabellen nedan redogörs för hur nettokostnadsavvikelsen har förändrats under perioden 2020 till 2025.

Nyckeltal	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Nettokostnadsavvikelse fritidshem inkl. öppen fritidsverksamhet, (%)	0,8	-4,4	-2	5,4	18,4	10,3
Nettokostnadsavvikelse förskola inkl. öppen förskola, (%)	13,7	8,7	7,8	11,2	9,7	6,1
Nettokostnadsavvikelse grundskola F-9, (%)	-6,4	-7,9	-5,5	-8,7	-5,7	-6,2
Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%)	-6,9	-6,2	-7,8	-9,3	-9,5	1,0
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%)	-1,6	-10	-19,4	-15,4	-7,4	-5,8
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	17,1	16	12,4	8,7	12.7	9,9
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)	16,8	16,3	13,9	20,6	17,1	16,7
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	2,5	0,1	-0,1	0,8	2,3	2,2

Tabell 3. I tabellen redovisas uppgifter om nettokostnadsavvikelsen för Habo kommun under åren 2020 till 2025.

Skatteintäkter under perioden 2027 till 2029

Kommunal verksamhet finansieras huvudsakligen av skatter och generella statsbidrag. Prognoser för de närmaste åren tas fram av SKR. Underlagen i denna budget är baserad på SKR:s prognos från den augusti 2026. Intäkterna är baserade på antalet invånare den 1 november året innan budgetåret. Antalet invånare den 1 november har beräknats till 13 502 (2026), 13 515 (2028) och 13 605 (2029).

Komponenter	2027	2028	2029
Skatteintäkter, kr/invånare	63 380	65 869	67 763
Inkomstutjämning, bidrag kr/invånare	12 273	13 134	14 289

Kostnadsutjämning, bidrag kr/invånare	2 676	2 676	2 676
Regleringsbidrag/avgift, kr/invånare	2 566	2 366	1 979
LSS-utjämning, bidrag kr/invånare	-2 088	-2 088	-2 088
Fastighetsavgift	2 772	2 754	2 724

Tabell 4. I tabellen visas skatte- och bidragsintäkter per invånare i Habo kommun baserat på SKR:s prognos från augusti 2026.

Uppgifterna i tabell 4 ger tillsammans med befolkningsbudgeten intäkterna i tabell 5.

Skatter/generella statsbidrag	**2027**	**2028**	**2029**
Skatteintäkter, tkr	856 579	896 149	932 216
Generella statsbidrag, tkr	245 973	256 348	269 355
Varav fastighetsavgift, tkr	37 468	37 468	37 468
Summa, tkr	1 102 549	1 152 497	1 201 570

Tabell 5. I tabellen visas skatter och generella statsbidrag för perioden 2027 till 2029.

För år 2027 budgeteras skatter och generella statsbidrag öka med 4,8 procent till 1 102 mnkr.

Intäkter och kostnader under perioden 2027 till och med 2029

Befolkning

Befolkningens storlek och sammansättning är centrala faktorer för kommunens ekonomiska förutsättningar. Skatteintäkterna, som utgör kommunens huvudsakliga intäktskälla, baseras bland annat på antal invånare i kommunen. Även kommunens kostnader styrs i hög grad av antalet invånare samt den demografiska sammansättningen.

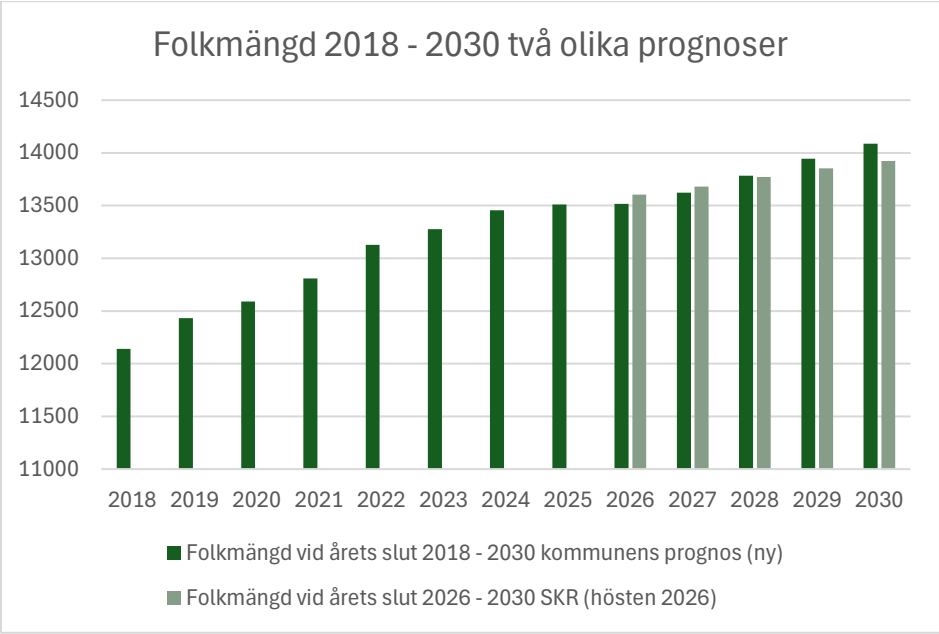


Diagram 2. I diagrammet visas befolkningsstorlek i Habo kommun per 31 december för perioden 2018 till 2030 enligt kommunens egen befolkningsprognos samt för åren 2026 till 2030 jämfört med SKR:s prognos.

Under perioden 2025 till 2030 beräknas befolkningen i Habo kommun öka med 4,2 procent, från 13 511 till 14 087 invånare. Skatteunderlaget i kommunens budgetering påverkas av det invånarantal som gäller den 1 november året före budgetåret. I budgetarbetet har befolkningen per den 1 november 2026 beräknats uppgå till 13 502 invånare.

Habo har under många år varit en tillväxtkommun med en stadigt ökande befolkning. Befolkningstillväxten i Sverige har dock avtagit, och även i Habo märks en lägre tillväxttakt. En bidragande förklaring är de sjunkande födelsetalen, en utveckling som även kan ses i Habo. Samtidigt har kommunens flyttnetto, det vill säga skillnaden mellan antalet in- och utflyttade, minskat. Det är ännu för tidigt att bedöma om dessa förändringar är tillfälliga eller om de kommer att bestå över tid. Utvecklingen innebär dock en osäkerhet i kommunens ekonomiska planering för kommande år, eftersom förändringar i befolkningens storlek och sammansättning påverkar både intäkter och verksamheternas resursbehov.

Under våren 2026 förändrade kommunen sin modell för befolkningsprognoser. Den nya modellen bedöms ha minskat risken för betydande prognosavvikelser och därmed stärkt förutsättningarna för mer tillförlitliga ekonomiska kalkyler. Skillnaden mellan kommunens befolkningsprognos och den prognos som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) redovisar bedöms vara relativt liten. För år 2030 uppgår avvikelsen till 165 personer.

Känslighetsanalys

Vid upprättandet av prognoser och ekonomiska kalkyler är känslighetsanalyser ett viktigt verktyg för att bedöma hur förändringar i centrala antaganden påverkar det ekonomiska utfallet. För kommunens budget är utvecklingen av skatteintäkter, lönekostnader och befolkningsantal särskilt betydelsefulla faktorer. Genom att analysera olika scenarier kan kommunen bättre bedöma ekonomiska risker, identifiera behov av åtgärder och stärka beredskapen för förändrade förutsättningar.

Parameter	**Resultatpåverkan**
Skatteförändring med 1 kr (2027)	36 mnkr
Löneförändring med 1 procentenhet (2027)	6 mnkr
Ränteförändring med 1 procentenhet (2027)	5 mnkr
En ny invånare, exklusive eftersläpningseffekt (2027)	75 tkr

Sammanfattning av budget 2027-2029

Sammanfattning av resultat- och investeringsbudget (tkr)

Resultaträkning

	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Verksamhetens intäkter	167 619	180 000	180 000	180 000	180 000
Verksamhetens kostnader	-1 038 330	-1 108 338	-1 146 015	-1 184 758	-1 215 175
Avskrivningar	-81 472	-80 894	-84 957	-87 389	-97 381
Verksamhetens nettokostnader	**-952 183**	**-1 009 232**	**-1 050 972**	**-1 092 147**	**-1 132 557**
Skatteintäkter	766 843	809 715	856 579	896 149	932 216
Generella statsbidrag o utjämning	245 133	242 434	243 270	248 248	255 855
Verksamhetens resultat	**59 793**	**42 917**	**48 877**	**52 250**	**55 514**
Finansiella intäkter	3 696	5 000	5 000	5 000	5 000
Finansiella kostnader	-14 848	-12 000	-15 900	-17 700	-19 500
Resultat efter finansiella poster	**48 641**	**35 917**	**37 977**	**39 550**	**41 014**
Extraordinära poster					
Årets resultat	**48 641**	**35 917**	**37 977**	**39 550**	**41 014**
Nyckeltal					
Årets resultat/skatter och bidrag (%)	4,8	3,4	3,5	3,5	3,5
Förändring nettokostnader (%)		2,2	4,1	3,9	3,7
Förändring skatter och bidrag (%)		4,4	4,5	4,1	3,8
Indata					
Antal invånare 1 nov året innan	13 422	13 502	13 515	13 605	13 757
Löneökningar (%)		3,0	3,5	3,5	3,5
Lånekostnader (%)		3,3	3,3	3,3	3,3

Investeringsbudget

	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Bruttoinvesteringsutgift	201 657	205 030	205 649
Anslutningsavgifter VA	-1 900	-1 000	-1 000
Investeringar inkl anslutningsavgifter	199 757	204 030	204 649

Driftbudget per nämnd

I tabellen nedan redovisas budget per nämnd, nämndernas förslag och justeringar som har genomförts under budgetprocessen.

Nämnd/Resultatområde	Nämndernas förslag 2027	Omräkning ny befolkning	Budget-beredningens justeringar	Budget-beredningens förslag 2027
Kommunfullmäktige	1 005			1 005
Revision	1 461		114	1 575
Överförmyndarnämnd	1 510			1 510
Kommunstyrelse	7 406		300	7 706
Kommunledningskontor exkl IT	39 763		-650	39 113
IT-enheten	1 821		-600	1 221
Räddningstjänst	11 418			11 418
Tekniskt kontor, skatt	57 522			57 522
Tekniskt kontor, fastighet	1 523			1 523
Tekniskt kontor, kost	523			523
Tekniskt kontor, va	-3 213			-3 213
Tekniskt kontor, exploatering	101			101
Byggnadsnämnd	4 902			4 902
Kultur- och fritidsnämnd	31 325			31 325
Barn- och utbildningsnämnd	598 038	-900	-4 097	593 941
Socialnämnd	300 848		-12 016	288 832
Miljönämnd	5 883		-300	5 583
Pensioner	19 300			19 300
Intern ränteersättning, 9:an	-33 101			-33 101
Nya avskrivningar	-			-
Central lönepott	17 500			17 500
Förändr semlöneskuld	2 000			2 000
Regl arbetsgivaravg	-2 000			-2 000
Övrigt	3 600		-914	2 686
Summa	**1 069 135**	**-900**	**-18 163**	**1 050 972**

Investeringsbudget per nämnd

I tabellen visas investeringsbudget per verksamhet och år. Detaljer redovisas i bilaga 3.

Nämnd/Resultatområde	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Kommunledningskontor	30	-	-
IT-enheten	21 416	4 650	4 754
Räddningstjänst	3 635	535	135
Tekniskt kontor, skatt	57 900	100 350	91 150
Tekniskt kontor, exploatering	-	-	-
Tekniskt kontor, va	100 400	91 100	102 100
Kultur- och fritidsnämnd	10 260	4 870	3 850
Barn- och utbildningsnämnd	1 961	1 170	1 155
Socialnämnd	6 055	2 355	2 505
Summa	**201 657**	**205 030**	**205 649**
Anslutningsavgifter, va	-1 900	-1 000	-1 000
Summa inkl anslutningsavgifter	**199 757**	**204 030**	**204 649**

Skatt- och bidragsberäkning

Förutsättningar för skatteberäkningen 2027

Följande förutsättningar från kommunens egna beräkningar och Sveriges Kommuners och Regioners cirkulär 2026:27 har använts.

Befolkning 2026-11-01	13 515
Utdebitering	22:17
Inkomstutjämningsbidrag/invånare	12 273 kr
Kostnadsutjämningsbidrag/invånare	2 676 kr
Regleringsbidrag/invånare	2 566 kr
LSS-avgift/invånare	-2 088 kr
Fastighetsavgift/invånare	2 772 kr

Med ovanstående förutsättningar beräknas de totala skatte- och bidragsintäkterna till 1 103 mnkr för år 2027.

Utdebitering 22:17

Budgeten bygger på oförändrad skattesats, 22:17.

Upplåning

Från dagens nivå, oktober 2026, till den 31 december 2027 beräknas den långfristiga externa låneskulden öka med mellan 60 till 90 mnkr, från 420 mnkr till 480 eller 510 mnkr. Storleken på skuldökning beror på i vilken takt planerade investeringar kommer att genomföras. Lånebehovet förväntas under 2026 som högst vara 510 mnkr.

Vid beräkning av kommunens räntekostnader för år 2026 har förutsatts att kommunens externa långfristiga låneskuld vid utgången av år 2026 är 510 mnkr. Vid beräkningen har räntan antagits vara 3 procent i genomsnitt.

Personalomkostnader

Lagstadgad arbetsgivaravgift och avtalade sociala avgifter har beräknats till 41,5 procent för perioden 2027 - 2029.

Disposition av ResultatUtjämningsReserv, RUR

Från och med år 2013 finns möjlighet att, under vissa förutsättningar som kommunfullmäktige antagit, utjämna resultat över åren. För närvarande har kommunfullmäktige avdelat 13 200 tkr av det egna kapitalet till resultatutjämningsreserv, RUR. Innebörden av detta är att eventuella framtida negativa resultat enligt kommunfullmäktiges antagna riktlinjer kan accepteras. Det är således inte fråga om tidigare kostnadsförda avsättningar och därmed sparade medel. Disposition av RUR bedöms ej vara aktuellt för 2027.

	IB 2026	**Disp 2027**	**UB 2027**
RUR, del av Eget Kapital	13 200 tkr	0 tkr	13 200 tkr

Förslag till beslut

På följande sidor redovisas förslag till beslut avseende

Resultatbudget	Sidan 18
Finansieringsbudget	Sidan 19
Balansbudget	Sidan 20
Investeringsbudget	Sidan 21
Övriga beslut	Sidan 22
Särskilda budgetanvisningar	Sidan 23-24

Resultatbudget (tkr)

	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Verksamhetens intäkter	180 000	180 000	180 000
Verksamhetens kostnader	-1 146 015	-1 184 758	-1 215 175
Avskrivningar	-84 957	-87 389	-97 381
Verksamhetens nettokostnader	**-1 050 972**	**-1 092 147**	**-1 132 557**
Skatteintäkter	856 579	896 149	932 216
Generella statsbidrag o utjämning	243 270	248 248	255 855
Verksamhetens resultat	**48 877**	**52 250**	**55 514**
Finansiella intäkter	5 000	5 000	5 000
Finansiella kostnader*	-15 900	-17 700	-19 500
Resultat efter finansiella poster	**37 977**	**39 550**	**41 014**
Extraordinära poster	-	-	-
Årets resultat	**37 977**	**39 550**	**41 014**
Nyckeltal			
Årets resultat/skatter och bidrag (%)	3,5	3,5	3,5
Förändring nettokostnader (%)	4,1	3,9	3,7
Förändring skatter och bidrag (%)	4,5	4,1	3,8
Indata			
Antal invånare 1 nov året innan	13 515	13 605	13 757
Löneökningar (%)	3,5	3,5	3,5
Lånekostnader (%)	3,3	3,3	3,3

*Beräknat på en upparbetningsgrad om 80% för VA och 75% för övriga verksamheter

Finansieringsbudget (tkr)

	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Löpande verksamhet			
Årets resultat	37 977	39 550	41 014
Ej rörelsekapitalpåverkande poster	84 957	87 389	97 381
Förändring av kortfristiga skulder	1 112	382	334
Summa	**124 046**	**127 321**	**138 730**
Finansieringsverksamhet			
Nya lån	64 321	72 680	63 906
Förändring av avsättningar	-6 005	-1 074	810
Summa	**58 316**	**71 606**	**64 716**
Investeringsverksamhet			
Årets nettoinvesteringar, inkl ombudget fg år	-183 150	-199 560	-204 127
Summa	**-183 150**	**-199 560**	**-204 127**
Förändring av rörelsekapital	**-788**	**-633**	**-681**

Balansbudget (tkr)

	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Immateriella anläggningstillgångar	3 104	3 104	3 104
Materiella anläggningstillgångar	1 549 719	1 661 876	1 768 606
Finansiella anläggningstillgångar	33 651	35 051	36 351
Bidrag till infrastruktur	10 626	9 242	7 857
Omsättningstillgångar	160 000	160 000	160 000
Summa tillgångar	**1 757 100**	**1 869 273**	**1 975 918**
Eget kapital (EK)	806 917	846 468	887 482
Avsättningar	90 599	89 525	90 335
Låneskuld	506 321	579 001	642 907
Övriga Långfristiga skulder	130 854	131 488	132 069
Kortfristiga skulder	222 409	222 791	223 125
Summa skulder och EK	**1 757 100**	**1 869 273**	**1 975 918**
Pensionsförpliktelser (innan 1998)	162 367	152 086	144 031
Nyckeltal			
Soliditet exkl ansv.förbindelse (%)	45,9	45,3	44,9
Soliditet inkl ansv.förbindelse (%)	36,7	37,1	37,6
Tillgångar/invånare (tkr)	129,0	135,6	141,7
Låneskuld/invånare (tkr)	37,2	42,0	46,1
Eget kapital/invånare (tkr)	59,2	61,4	63,6
Antal invånare 31/12	13 623	13 784	13 944

Investeringsbudget (tkr)

Nämnd m.m.	Budget 2027	Ram 2028	Ram 2029
Kommunledningskontor	30	-	-
IT-enheten	21 416	4 650	4 754
Räddningstjänst	3 635	535	135
Tekniskt kontor, skatt	57 900	100 350	91 150
Tekniskt kontor, exploatering	-	-	-
Tekniskt kontor, va	100 400	91 100	102 100
Kultur- och fritidsnämnd	10 260	4 870	3 850
Barn- och utbildningsnämnd	1 961	1 170	1 155
Socialnämnd	6 055	2 355	2 505
Summa	**201 657**	**205 030**	**205 649**
Anslutningsavgifter VA	-1 900	-1 000	-1 000
Summa inkl anslutningsavg	**199 757**	**204 030**	**204 649**

I bilaga 3 redovisas en detaljerad investeringsbudget på projektnivå.

Övriga beslut

- att partistödet för 2027 fastställs till 6 873 kr (grundbidrag) samt 7 400 kr (mandatbidrag)
- att fastställa taxor och avgifter för år 2027 enligt bilaga 5
- att kommunens långfristiga upplåning vid utgången av 2027 får uppgå till högst 510 000 tkr
- att utdebiteringen för år 2027 fastställs till 22:17

Särskilda budgetanvisningar

Anslagsbindning

1 §

Av kommunfullmäktige beviljade anslag är bundna på verksamhetsområde. Beslut om förändringar av tjänster är bundna enligt det som framgår av Bilaga 2 *Förslag till förändringar jämfört med utgångsläget 2027*.

Budgetansvar

2 §

Budgetansvaret åvilar ytterst respektive facknämnd och efter delegering även förvaltningschef.

Budgetavvikelser

3 §

Budgetavvikelser i form av kostnader utöver givna anslag godtas inte. Budgetdisciplin skall råda för såväl drifts- som investeringsanslag.

Omdisponering av medel

4 §

Respektive nämnd och styrelse medges rätt att under året, utan kommunfullmäktiges särskilda beslut, inom tilldelade drifts- och investeringsanslag omdisponera dessa i den utsträckning som verksamheten kräver.

Omdisponering mellan drifts- och investeringsanslag får inte ske utan fullmäktiges medgivande.

Samtliga omdisponeringar ska beredas av kommunens ekonomienhet.

Tilläggsanslag och förskottering

5 §

Förväntade intäkter och kostnader skall noga beräknas och därmed vara budgeterade. Tilldelade anslag motsvarar i huvudsak den ekonomiska nettoomslutning facknämnden/styrelsen förfogar över.

Tilläggsanslag beviljas undantagsvis av kommunfullmäktige genom särskilt beslut.

Alla äskanden om tilläggsanslag ska beredas av kommunens ekonomienhet.

Ny eller väsentligt förändrad verksamhet eller verksamhet med annat ändamål skall likaledes godkännas av kommunfullmäktige.

Tilläggsanslag i form av överföringar av driftsanslag från tidigare år medges inte. Undantag kan medges för drifts- och investeringsprojekt. Redovisning av dessa skall ske på sätt som anges i 8 § andra stycket.

För drift- och investeringsprojekt som belöper sig på flera verksamhetsår medges undantag. Överföring sker med det belopp som inte är förbrukat under året av exempelvis riktade statsbidrag, EU-bidrag eller motsvarande. För investeringsprojekt gäller överföringen även kommunala medel.

Inventarier

6 §

Inköp av inventarier till belopp motsvarande ett prisbasbelopp exkl. moms skall redovisas som driftskostnad. Inköp av inventarier till belopp överstigande ett prisbasbelopp exkl. moms skall redovisas som investeringsutgift.

Personalkostnader

7 §

Årlig lönekostnadsökning och lönebikostnader skall vara finansierade fullt ut. Beräknade årliga lönekostnadsökningar

budgeteras på ett centralt finanskonto. Efter avslutade löneförhandlingar tillgodoförs respektive nämnd anslag för full kostnadstäckning av avtalad lönekostnadsökning.

Investeringar

8 §

Investeringsprojekt som budgeterats och kostnadsberäknats till 3 000 000 kr eller däröver skall utöver en muntlig föredragning skriftligen redovisas vid varje tertialuppföljning. Dessutom skall redovisning ske av investeringsplanen vid samma tillfälle.

Varje investeringsprojekt som är färdigställt skall slutredovisas med avräkning mot beviljade anslag.

Budgetuppföljning

9 §

Nämnd och i förekommande fall förvaltning skall minst fyra gånger per år, till kommunstyrelsen redovisa periodens ekonomiska utfall och prognos för årsutfallet.

Budgetuppföljningen sker i form av en kortfattad skriftlig kommentar och siffersammanställning.

Kommunstyrelsen har därefter att till kommunfullmäktige avge en budgetuppföljningsrapport.

Respektive nämndordförande har att i kommunfullmäktige kommentera och analysera sin nämnds verksamhet, både vad gäller ekonomiskt utfall samt verksamhetsmässigt utfall i form av volymtal m.m.

Verksamhetsuppföljning/Översyn

10 §

Nämnder och styrelser skall återkommande effektivisera och rationalisera sin verksamhet i syfte att inrymma verksamhetens kostnader i den av kommunfullmäktige beslutade budgeten.

Driftbudget per verksamhetsområde

Kommunfullmäktige

Ordförande	Gunnar Pettersson
Förvaltningschef	Sandra Lidberg

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige bestämmer om övergripande mål, budget mm. Kommunfullmäktige består av 35 ledamöter och 26 ersättare från de olika partierna.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Kommunfullmäktige	561	618	627	639	12	639	651
Valnämnd	-44	21	92	45	-47	24	72
Partistöd	281	313	313	321	8	321	332
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**798**	**952**	**1 032**	**1 005**	**-27**	**984**	**1 055**

Revision

Ordförande	Anders Hellman

Den kommunala revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument som på uppdrag av kommunfullmäktige granskar den verksamhet som bedrivs i kommunen. Granskningarna ska bland annat ligga till grund för frågan om ansvarsfrihet för styrelse och nämnder.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Interna revisorer	275	261	471	471	0	471	471
Externa revisorer	760	914	990	990	0	990	990
Budgetberedningens förslag till justeringar				114	114	129	129
Totala nettokostnader	**1 035**	**1 175**	**1 461**	**1 575**	**0**	**1 590**	**1 590**

Överförmyndare

Ordförande	Gunnar Pettersson

I varje kommun ska det finnas antingen en överförmyndare och en ersättare eller en överförmyndarnämnd, vars uppgift är att utöva tillsyn över förmyndares, förvaltares och gode mäns förvaltning. Tillsynen ska ge garantier mot rättsförluster för personer som själva inte kan tillvarata sin rätt eller förvalta sin egendom. Det är föräldrabalken som styr överförmyndarens verksamhet, samt i tillämpliga delar förvaltningslagen.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Överförmyndare	1 268	1 550	1 556	1 510	-46	1 527	1 527
Budgetberedningens förslag till justeringar				0	0	0	0
Totala nettokostnader	**1 268**	**1 550**	**1 556**	**1 510**	**-46**	**1 527**	**1 527**

Kommunstyrelsen

Ordförande	Andreas Skiöld
Förvaltningschef	Sandra Lidberg

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska organ och har huvudansvar för utveckling och ekonomi. Kommunstyrelsen bereder ärenden till kommunfullmäktige.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Kommunstyrelsen	6 088	6 012	6 241	6 271	30	6 303	6 349
Näringspolitisk verksamhet	379	510	510	515	5	520	525
Turistverksamhet	615	620	620	620	0	620	620
Budgetberedningens förslag till justeringar				300	300	300	300
Totala nettokostnader	**7 082**	**7 142**	**7 371**	**7 706**	**335**	**7 743**	**7 794**

Kommunledningsförvaltningen

Ordförande	Andreas Skiöld
Förvaltningschef	Sandra Lidberg

Kommunledningsförvaltningen består av fyra enheter, kansli- och kommunikationsenheten, ekonomienheten, HR-enheten och IT-enheten. Förvaltningen ansvarar även för frågor kring näringsliv, övergripande miljö- och hållbarhetsfrågor och digitalisering. Kommunstyrelsen är politiskt ansvarig för förvaltningen.

Vision

"Habo kommun - den hållbara kommunen för hela livet"

Habo kommuns vision är att vara den hållbara kommunen för hela livet. I Habo kommun ska alla få plats och känna sig välkomna oavsett ålder, etniskt ursprung, kön eller religion. Vår kommun ska vara hållbar och inkluderande – såväl för de människor som bor och arbetar här, som för de som besöker vår kommun, och de företag och organisationer som finns etablerade här. Vi ska ta ansvar för och ta väl hand om vår miljö, ekonomi och andra resurser på ett sätt som gör att kommunen kan fungera väl idag – och skapa goda möjligheter för kommande generationer. Hållbar utveckling är en grundläggande förutsättning för en positiv samhällsutveckling. Det vill vi ska genomsyra all vår verksamhet och utgöra färdriktningen i allt arbete som vi utför.

För att uppnå vår vision har vi utvecklat en styrmodell som klargör hur vi arbetar, både inom ramen för våra grunduppdrag och inom de områden (tillväxt, trygghet, folkhälsa) som kräver samverkan mellan förvaltningarna, och som beskrivs i den strategiska planen.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

Kommunens värdegrund baseras på; Engagemang, Närhet och Ansvar – E N A.

Engagemang innebär att alla medarbetare ska känna till organisationens mål och arbeta för att nå dem. Att dela med sig av sin kunskap och erfarenhet bidrar till utveckling av arbetet och arbetsplatsen.

Närhet innehåller flera dimensioner. Att visa omtanke om våra invånare och varandra. Att finnas tillgängliga och vara lätta att komma i kontakt med. Vi känner vår verksamhet väl och hjälps åt med att utföra våra uppgifter så bra som möjligt.

Ansvar innebär att ta ansvar för att det arbete vi utför håller hög kvalitet och vi arbetar tillsammans för att uppfylla vårt uppdrag så bra som möjligt. Att förstå vem vi är till för och se hur vi alla är en del av helheten i de tjänster som kommunen levererar.

Grunduppdrag

Kommunledningsförvaltningen utgör kommunens centrala stödfunktion och stödjer både kommunens politiska ledning och tjänsteorganisationens verksamheter och ska möjliggöra och

underlätta övriga förvaltningars grunduppdrag. I ansvaret ingår att ha en övergripande uppsikt och kontrollera kommunens verksamheter så att de lever upp till lagkrav inom ramen för exempelvis arbetsrätt, arbetsmiljörätt, ekonomistyrning, informationssäkerhet, rättssäkerhet med mera.

Förvaltningen har också en viktig roll i att stärka, stödja och utveckla samt ge ett samordnat stöd som bidrar till en helhetssyn. Förvaltningen ansvarar också för arbetet med arbetet med attraktiv arbetsgivare, IT-strategiska frågor, extern och intern kommunikation, näringslivsfrågor, centrala arkivet, EU-frågor och internationellt arbete, strategisk planering för hållbar samhällsutveckling samt utvecklingen av den lokala demokratin. Därutöver ska kommunledningsförvaltningen tillse att valnämnden har en väl fungerande organisation.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Kommunledning	5 495	5 519	6 110	7 012	902	7 012	7 131
Kansli- och kommunikation	6 876	6 999	7 210	7 335	125	7 460	7 461
Ekonomi	12 427	12 317	13 588	14 111	523	14 151	14 590
HR	9 805	10 698	11 245	11 305	60	11 309	11 312
IT	588	367	948	1 821	873	3 564	3 096
Budgetberedningens förslag till justeringar				-1 250	-1 250	-924	400
Totala nettokostnader	**35 191**	**35 900**	**39 101**	**40 334**	**1 233**	**42 572**	**43 990**

Tekniska förvaltningen

Ordförande	Andreas Skiöld
Förvaltningschef	Svante Modén

Tekniska förvaltningen exklusive affärsdrivande verksamheter ansvarar för: mark- och planärenden, grönytor, gatudrift och trafikfrågor, gatuentreprenader, fastighetsförvaltning av kommunens egna fastigheter, byggentreprenader och produktion av mat till skolor och äldreomsorgen med mera. Kommunstyrelsen är politiskt ansvarig för förvaltningen.

Vision

"Habo kommun - den hållbara kommunen för hela livet"

För tekniska förvaltningen innebär detta att förvaltningen ska utvecklas och präglas av god planering och hushållning av tillgängliga resurser samt att detta ska resultera i en samhällsservice som stämmer väl med kommuninvånarnas, företagarnas och de övriga kommunala verksamheternas behov.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

För tekniska förvaltningen innebär den antagna värdegrunden att alla verksamheter ska präglas av ett engagerat och professionellt förhållningssätt med fokus på att internt och tillsammans med övriga förvaltningar hjälpas åt att uppfylla kommunens uppdrag.

Grunduppdrag

Tekniska förvaltningens huvudsakliga uppdrag är att fullgöra kommunens uppgifter inom verksamhetsområdena samhällsplanering, infrastruktur för vägar och gång- och cykelvägar i syfte att utveckla ett hållbart resande, vatten och avlopp, fastighetsförvaltning, exploatering, måltidsverksamhet. Tekniska förvaltningen ska även tillse att byggnadsnämnden har en väl fungerande organisation så att myndighetsutövning inom nämndens ansvarsområden kan utföras på ett rättssäkert sätt med fokus på bra service mot medborgare och företagare.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
TK Admin	5 977	6 385	6 471	6 531	-60	6 549	6 567
Gata/Park	34 277	46 683	50 826	50 991	-165	50 524	50 589
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**40 254**	**53 068**	**57 297**	**57 522**	**-225**	**57 073**	**57 157**

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Fastighet (Lokaler)	8 842	9 662	-76	1 523	-1 599	1 515	1 496
Vaktmästeri	-246	-68	0	0	0	0	0
Lokalvård	-2 852	-1 046	0	0	0	0	0
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**5 744**	**8 548**	**-76**	**1 523**	**-1 599**	**1 515**	**1 496**

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Kost	-15	188	866	523	-343	951	465
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**-15**	**188**	**866**	**523**	**-343**	**951**	**465**

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Exploatering	1 566	-4 326	87	101	14	101	101
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**1 566**	**-4 326**	**87**	**101**	**14**	**101**	**101**

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Gemensam kostnad VA	10 137	10 501	10 970	10 958	-12	11 207	11 463
Distribution Vatten	4 877	6 147	6 712	7 265	553	7 295	7 783
Avledning Avlopp	3 666	4 358	5 069	4 980	-89	5 457	7 541
Avledning Dagvatten	741	975	1 247	984	-263	912	888
Produktion Vatten	1 402	930	1 242	1 042	-200	1 399	2 480
Rening av avlopp	6 215	6 408	6 213	5 918	-295	8 162	14 802
VA-taxa	-25 976	-29 062	-36 861	-39 586	-2 725	-42 742	-46 672
Anslutningsavgifter	17	16	16	16	0	16	15
InvesteringsID VA	2 996	2 917	5 328	5 211	-117	5 133	5 074
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**4 076**	**3 190**	**-64**	**-3 213**	**-3 149**	**-3 161**	**3 374**

Räddningstjänsten

Ordförande	Andreas Skiöld
Förvaltningschef	Samuel Nyström

Räddningstjänsten ansvarar för brandskyddsfrågor, operativ räddningstjänst, krishantering och samordning av kommunens arbete med skydd mot olyckor. Kommunstyrelsen är politiskt ansvarig för förvaltningen.

Vision

”Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet”

För räddningstjänsten innebär detta att: Räddningstjänsten ska verka för att Habo kommun är en trygg och säker kommun för alla som bor, verkar och vistas här.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

För räddningstjänsten innebär detta att vår personal och att räddningsstyrka finns på plats i kommunen och på ett engagerat sätt bidrar till en trygg och säker kommun.

Grunduppdrag

Räddningstjänsten är till för: Allmänheten, Verksamheter, Habo kommun (internt) och myndigheter.

Räddningstjänsten ska:

- Tillse en snabb och effektiv hjälp vid akuta händelser,
- Arbeta med olycksförebyggande åtgärder och tillsyn,
- Samordna kommunens arbete inom krisberedskap, brottsförebyggande åtgärder och övrigt säkerhetsarbete.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamheter/enheter	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Räddningstjänst	9 747	10 558	10 662	11 122	460	11 542	11 577
Krishantering	-535	-439	464	296	-168	296	296
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		0	0
Totala nettokostnader	**9 211**	**10 119**	**11 126**	**11 418**	**292**	**11 837**	**11 873**

Byggnadsnämnden

Ordförande	Andreas Skiöld
Förvaltningschef	Svante Modén

Byggnadsnämnden behandlar ärenden enligt plan- och bygglagen, trafikärenden och strandskyddsärenden. Byggnadsnämndens tjänstemän jobbar på tekniska förvaltningen där även nämndens administration finns.

Vision

”Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet”

För byggnadsnämnden innebär detta att genom planering och byggnation främja en god byggnadskultur samt en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö. De detaljplaner som tas fram ska både möjliggöra utveckling och värna om bevarande, i syfte att bidra till en strategiskt hållbar samhällsplanering. Byggnadsnämnden har även ansvar för tillsyn över den byggda miljön och ska säkerställa att de krav som ställs enligt plan- och bygglagen efterlevs. Detta omfattar bland annat att den byggda miljön ska vara tillgänglig för alla oavsett ålder och funktionsvariation.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

För byggnadsnämnden innebär detta att:

Engagemang

Vi visar likvärdigt engagemang för våra invånare och arbetar utifrån viljan och drivkraften att nå rättssäkra, goda och hållbara beslut och resultat i enlighet med uppsatta mål.

Närhet

Genom att arbeta mer med digitalisering kan vi erbjuda mer lättillgänglig information och service till våra invånare och verksamma inom kommunen.

Ansvar

Nämnden ska följa den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning samt ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning och byggande.

Grunduppdrag

Byggnadsnämnden har enligt reglementet det politiska ansvaret för plan- och byggfrågor enligt plan- och bygglagen, för kart- och mätverksamhet och för vissa trafikfrågor.

Utöver detta ska byggnadsnämnden verka för en god byggnadskultur samt en god och estetiskt tilltalande stads- och landskapsmiljö. Nämnden ska uppmärksamt följa den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning, ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning, byggande och annan myndighetsutövning. Därtill ska nämnden lämna råd och upplysningar i frågor som rör nämndens verksamhet.

Byggnadsnämnden är till för alla som bor, verkar i eller besöker Habo kommun. Vi får ofta kontakt med personer som vill förverkliga sina drömmar. Det kan vara allt ifrån en företagare som behöver en ny detaljplan för att kunna möjliggöra plats för en verksamhet till en privatperson som vill installera en ny eldstad. Byggnadsnämnden är också den myndighet som ser till att den byggda miljön uppfyller de lagar och regler som finns genom att bedriva tillsyn.

Uppdraget utförs genom bygglovsenheten, plan- och exploateringsenheten samt gata- och parkenheten som bereder ärendena.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Byggnadsnämnden	363	372	373	408	35	396	402
Bygglov/Myndighetsutövning	2 510	1 967	2 411	2 524	113	2 861	2 875
Detaljplanering	1 249	1 660	1 654	1 672	18	1 675	1 678
Kartverksamhet	205	215	186	186	0	186	186
Trafiknämnden	114	115	112	112	0	112	112
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		-354	-354
Totala nettokostnader	**4 441**	**4 329**	**4 736**	**4 902**	**166**	**4 876**	**4 900**

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande	Karin Hultberg
Förvaltningschef	Martin Gårlin

Nämnden ansvarar för kommunens idrotts- och fritidsanläggningar, bibliotek, föreningsstöd, fritidsgårdsverksamhet och allmänkulturell verksamhet.

Vision

”Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet”

Skapa förutsättningar för och medverka till att erbjuda kommuninvånarna ett positivt och meningsfullt fritids- och kulturliv som främjar god folkhälsa och som gör det attraktivt att bo, leva och verka i Habo kommun.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

Stimulera kommuninvånarna till en god livskvalité genom upplevelser, kunskap, ökad medvetenhet, mångsidighet och hälsofrämjande aktiviteter. Verksamheten ska präglas av god tillgänglighet och service.

Grunduppdrag

Kultur- och fritidsnämndens grunduppdrag omfattar att:

- Ansvara för kommunens fritids- och kulturverksamhet såsom biblioteksverksamhet, fritidsgård, öppen fritidsverksamhet, idrottsanläggningar, anläggningar för friluftsliv och friluftsbad, samt stödja nya och gamla uttrycksformer inom fritids- och kulturlivet.
- Samarbeta med kommunens föreningar och organisationer och stimulera deras arbete, bland annat genom stöd, rådgivning och bidragsfördelning.
- Organisera och ansvara för fritids- och kulturarrangemang.
- Bevara och utveckla värdefull kulturhistorisk verksamhet av olika slag samt verka för dokumentation och bevarande av kulturhistoriskt värdefulla byggnader och kulturmiljöer.
- Anskaffa konst och förvalta kommunens konstsamlingar, samt ansvara för frågor som rör konstnärlig utsmyckning och vara delaktig i utsmyckning av offentliga platser.
- Ansvara för att behovet av lokaler och anläggningar tillgodoses.
- Fastställa namn på gator och platser inom kommunens geografiska område.
- Ansvara för Hälsocenters verksamhet i ett led med att främja psykisk hälsa i Habo kommun.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Administration	5 554	5 665	4 713	5 005	292	5 085	5 089
Kultur- och Fritidsservice	11 882	12 495	14 319	14 228	-91	15 034	14 688
Fritidsgård	5 049	4 874	5 034	5 202	168	6 428	6 448
Bibliotek	5 779	6 051	6 706	6 889	183	7 076	7 138
Budgetberedningens förslag till justeringar				0		-1 207	-1 207
Totala nettokostnader	**28 265**	**29 084**	**30 772**	**31 324**	**552**	**32 416**	**32 156**

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande	Johanna Bergbom
Förvaltningschef	Åsa Wadling

Barn- och utbildningsnämnden är ytterst ansvarig för förvaltningens samtliga verksamhetsområden inom förskola, fritidshem, skola, vuxenutbildning och kulturskola.

Vision

”Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet”

Tillsammans skapar vi hållbart lärande för hela livet

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

Alla som arbetar inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde är engagerade i sitt arbete på ett positivt sätt, vet vilka mål vi arbetar för och bidrar till att nå dem. Som medarbetare är vi tillgängliga, professionella och samverkar både internt och externt. Vi arbetar tillsammans med ansvar för att ge barn och elever de allra bästa förutsättningarna för att nå så långt som möjligt i sin utveckling och sitt lärande.

Grunduppdrag

Vi ska skapa de bästa möjligheterna för utbildning, för att främja och utmana alla barns och elevers utveckling och lärande, så att de utvecklas så långt som möjligt utifrån sina förutsättningar.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Nämnd, administration	11 420	11 094	14 817	13 543	-1 274	13 415	15 078
Förskola/Familjedaghem	144 350	141 505	141 820	142 577	757	137 231	138 165
Fritidshem	31 064	31 227	36 410	38 882	2 472	38 437	37 702
F-klass/Grundskola	245 186	251 704	268 451	275 764	7 313	272 285	280 263
Anp. Grundskola	20 427	19 571	22 816	24 867	2 051	25 757	22 701
Gymnasieskola	73 693	77 516	83 046	86 076	3 030	90 501	93 286
Anp. Gymnasieskola	5 472	6 250	7 288	8 584	1 296	9 082	11 001
Vuxenutbildning	1 602	1 779	1 229	1 863	634	1 898	1 933
Kulturskola	7 188	7 160	6 851	6 781	-70	7 307	7 498
Budgetberedningens förslag till justeringar				-4 997	-4 997	-4 272	-13 986
Totala nettokostnader	**540 401**	**547 807**	**582 728**	**593 940**	**11 212**	**591 641**	**593 641**

Socialnämnden

Ordförande	Hans Jarstig
Förvaltningschef	Pernilla Ekstrand

Socialnämnden ansvarar för att ge stöd samt vård och omsorg till kommunens invånare inom följande områden:

- Funktionshinderomsorg
- Hälso- och sjukvård
- Individ- och familjeomsorg
- Äldreomsorg

Vision

”Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet”

För socialnämnden innebär Habo kommuns vision att invånare ska kunna leva ett självständigt liv och uppleva hälsa.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

För socialnämnden innebär Habo kommuns värdegrund att socialförvaltningens medarbetare har kunskap om mål och bidrar till att nå dem, att socialförvaltningens medarbetare är tillgängliga och förstår innebörden av att verka i en politiskt styrd organisation och är lojala med demokratiskt fattade beslut.

Grunduppdrag

Socialnämndens grunduppdrag är att främja en god hälsa och vård på lika villkor, ekonomisk och social trygghet, jämlika och jämställda levnadsvillkor och ett aktivt deltagande i samhällslivet. Verksamheten ska bygga på respekt för enskildas självbestämmande och integritet.

Genom att arbeta kunskapsbaserat, förebyggande och vara lätt tillgänglig, skapas en hållbar och inkluderande socialtjänst.

Invånare i Habo kommun ska kunna leva så självständigt som möjligt och ges förutsättningar att leva ett värdigt liv och uppnå välbefinnande

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Politisk verksamhet	549	576	679	679	0	679	679
Socialförvaltningen gemensamt	11 206	12 040	14 345	15 396	1 051	16 046	16 046
Övergripande ÄO/FO samt hälso- o sjukvård	41 424	43 648	44 307	45 507	1 199	45 607	46 054
Äldreomsorg	102 894	101 695	111 585	125 799	14 214	124 699	124 252
Funktionshinderomsorg	58 586	63 367	63 130	71 481	8 351	75 381	78 381
Individ- o familjeomsorg	35 085	39 033	42 474	44 332	1 858	45 187	45 187
Flykting o integration	-65	-1 261	37	0	-37	0	0
Övriga anpassningar				-2 345	-2 345		
Budgetberedningens förslag till justeringar				-12 016	-12 016	-12 016	-14 466
Totala nettokostnader	**249 679**	**259 098**	**276 557**	**288 832**	**12 276**	**295 582**	**296 132**

Miljönämnden

Ordförande	Johnny Wismén
Förvaltningschef	Anna Lundberg

Habo och Mullsjö kommuner har en gemensam miljönämnd. Nämnden ansvarar framförallt för miljöförvaltningens arbete med tillsyn enligt bl.a. miljöbalken och livsmedelslagen. Miljöförvaltningen har också en rådgivande funktion och fungerar som remissinstans. Nämnden har även viktiga funktioner inom naturvård.

Vision

”Habo kommun – den hållbara kommunen för hela livet”

"Mullsjö kommun 2035 - med livsglädje och möjligheter"

För miljönämnden innebär det att:

- Tillsyn och kontroll av att miljöbalken och livsmedelslagen m.fl. lagar, förordningar och föreskrifter följs.
- Arbeta förebyggande och skapa goda förutsättningar för kommande generationer i kommunerna.
- Delta i kommunal planering, genomföra miljöövervakning och naturvårdsarbete.

Värdegrund

Engagemang – Närhet - Ansvar

Det vi gör och inte gör spelar roll och alla är medvetna om vikten av att hålla frågorna kopplade till vår värdegrund levande. Värdegrunden uppmärksammas vid olika tillfällen under året exempelvis i samband med arbetsplatsträffar då vi reflekterar och återkopplar till värdegrundens innehåll. Värdegrundens innehåll och betydelse för oss kan summeras genom: Vi är flexibla, hjälps åt och delar med oss av erfarenhet och kunskap, våra tillsyns- och kontrollbesök ska upplevas konstruktiva, vårt förhållningssätt är professionellt, vi ska vara lätta att nå och vi använder klarspråk, vi tar ansvar för vår arbetsmiljö och vi gör nämnden delaktig i verksamheten.

Grunduppdrag

Miljöförvaltningen ska genomföra tillsyns- och kontrollarbete på ett professionellt och effektivt sätt utifrån nationella och regionala mål. För kommuninvånarna och på miljönämndens uppdrag ska miljöförvaltningen kontrollera att miljöbalken, livsmedelslagen, smittskyddslagen, strålskyddslagen m.fl. lagar följs.

Tillsyns- och kontrollarbetet ska ske för att förebygga olika miljö- och hälsoproblem. Förvaltningen ska verka för att sprida kunskap om gällande lagar och förordningar, om den egna verksamheten och allmänt om olika miljö- och hälsofrågor, samt erbjuda myndighetsservice. Naturvård, kalkning och biologisk återställning av sjöar och vattendrag i

våra kommuner ingår också i uppdraget. Vi är också remissinstans och vi medverkar i många olika arbetsområden internt ex vid upprättande av olika planer och program. Verksamhetsområdet för miljönämnden är Habo och Mullsjö kommuner.

Nettobudget per verksamhet

(alla belopp i tkr)

Verksamhet	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Skillnad B27-B26	Ram 2028	Ram 2029
Skattefinansierat	5 588	5 526	7 806	7 514	-292	7 482	7 507
Ersättning från Mullsjö	-2 034	-1 995	-2 778	-2 835	-57	-2 879	-2 937
Externfinansierade projekt med egeninsats inom biologisk återställning och kalkning	819	386	816	1 204	388	1 259	1 309
Budgetberedningens förslag till justeringar				-300	-300		
Totala nettokostnader	**4 373**	**3 917**	**5 844**	**5 583**	**-261**	**5 862**	**5 879**

Bilaga 1 Driftsbudget 2027-2029 (tkr)

Resultatområde	Nämnd förslag 2027	Budget beredn. förslag 2027	Skillnad 2027	Nämnd förslag 2028	Budget beredn. förslag 2028	Skillnad 2028	Nämnd förslag 2029	Budget beredn. förslag 2029	Skillnad 2029
Kommunfullmäktige	1 005	1 005	-	984	984	-	1 055	1 055	-
Revision	1 461	1 575	114	1 461	1 590	129	1 461	1 590	129
Överförmyndarnämnd	1 510	1 510	-	1 527	1 527	-	1 527	1 527	-
Kommunstyrelse	7 406	7 706	300	7 443	7 743	300	7 494	7 794	300
Kommunlednings-kontor exkl IT	39 763	39 113	-650	39 932	39 682	-250	40 494	40 894	400
IT-enheten	1 821	1 221	-600	3 564	2 890	-674	3 096	3 096	-
Räddningstjänst	11 418	11 418	-	11 837	11 837	-	11 873	11 873	-
Tekniskt kontor, skatt	57 522	57 522	-	57 073	57 073	-	57 157	57 157	-
Tekniskt kontor, fastighet	1 523	1 523	-	1 515	1 515	-	1 496	1 496	-
Tekniskt kontor, kost	523	523	-	951	951	-	465	465	-
Tekniskt kontor, va	-3 213	-3 213	-	-3 161	-3 161	-	3 374	3 374	-
Tekniskt kontor, Exploatering	101	101	-	101	101	-	101	101	-
Byggnadsnämnd	4 902	4 902	-	5 230	4 876	-354	5 254	4 900	-354
Kultur- och fritidsnämnd	31 325	31 325	-	33 624	32 417	-1 207	33 364	32 157	-1 207
Barn- och utbildningsnämnd	598 938	593 941	-4 997	595 913	591 641	-4 272	607 627	593 641	-13 986
Socialnämnd	300 848	288 832	-12 016	307 598	295 582	-12 016	310 598	296 132	-14 466
Miljönämnd	5 883	5 583	-300	5 862	5 862	-	5 879	5 879	-

Resultatområde	Nämnd förslag 2027	Budget beredn. förslag 2027	Skillnad 2027	Nämnd förslag 2028	Budget beredn. förslag 2028	Skillnad 2028	Nämnd förslag 2029	Budget beredn. förslag 2029	Skillnad 2029
Pensioner	19 300	19 300	-	23 500	23 500	-	26 900	26 900	-
Intern ränteersättning, 9:an	-33 101	33 101	-	-31 160	-31 160	-	-33 223	-33 223	-
Nya avskrivningar	-	-	-	1 936	1 936	-	4 456	4 456	-
Central lönepott	17 500	17 500	-	41 500	41 500	-	67 000	67 000	-
Förändring semesterlöneskuld	2 000	2 000	-	2 000	2 000	-	2 000	2 000	-
Reglering arbetsgivaravgifter	-2 000	-2 000	-	-2 000	-2 000	-	-2 000	-2 000	-
Övrigt	3 600	2 686	-914	3 000	3 000	271	4 700	4 700	-929
Summa	**1 070 035**	**1 050 972**	**-19 063**	**1 110 230**	**1 092 147**	**-18 073**	**1 162 148**	**1 132 557**	**-30 113**

Bilaga 2 Förslag till förändringar jämfört med utgångsläget 2027 (tkr)

	År 2027	År 2028	År 2029
Kommunfullmäktige			
Uppräkning av arvoden	12	12	24
Uppräkning partistöd	8	8	19
Förändring kostnader valnämnd	-47	-68	-20
Summa	**-27**	**-48**	**23**
Revision			
Ökade kostnader	114	129	129
Summa	**114**	**129**	**129**
Överförmyndaren			
Diverse	54	81	81
Sänkt ram	-100	-110	-110
Summa	**-46**	**-29**	**-29**
Kommunstyrelsen			
Uppräkning av arvoden	94	130	134
Färre bredbandsbidrag	-150	-200	-200
Ökad subvention tennishall	44	44	44
Ökad årlig medlemsavgift till SKR	32	62	92
Köp av tjänst från Science Park	5	10	15
Indexuppräkning avtal med regionen	12	28	40
Anpassning ram	300	300	300
Summa	**337**	**374**	**425**
Kommunledningskontoret inkl. IT			
Ökade licenskostnader Hypergene, Inyette, finansiell leasing (Ek)	122	562	602
Ökade licenskostnader HR	60	63	68
Ökade licenskostnader kansli/kommunikation	105	100	233
Digitalt förtroendemannaregister	20	20	20
Licens ny externwebb, digitala utskick	5	4	0
Tjänst som kvalitetssamordnare	775	775	775
Ökade kostnader IT	273	1 942	2 547
Samtalsanalys smartare kundtjänst	0	130	0
Medel för målarbete strategisk plan	-370	-370	0
Ökade kostnader molnlösning Unit 4 o Hypergene	0	0	400

Summa	**990**	**3 226**	**4 645**
Räddningstjänst			
Hyror för extra lokalutrymme	100	100	100
Bygga ut/ombyggnation brandstationen		400	400
Uppräkning licenskostnad	18	39	75
Nytt avtal SOS alarm	10	10	10
CIP-samordnare (länsresurs, andel per kommun)	35	35	35
Övrigt	18	16	16
Summa	**181**	**600**	**636**
TK skattefinansierat			
Intäkter TK admin	-30	-67	-126
TK:s fast fördelning, GS och transportcentralen TK admin	78	82	86
Lönekostnader TK admin	12	81	152
Interna tjänster TK admin	-36	-29	-22
Övrigt TK admin	60	73	87
Kapitalkostnader TK admin	-3	-41	-60
Intäkter G/P	-364	-371	-378
Bidrag (iståndsättning)	610	55	55
Elkostnader	94	192	294
TK:s fast fördelning, GS och transportcentralen G/P	40	31	29
Lönekostnader G/P	120	145	171
Interna tjänster G/P	35	32	19
Kostnader för bilar (drivmedel, leasing, självrisk)	-111	-111	-110
Licensavgifter G/P	58	71	84
Konsultkostnader G/P	-300	-300	-300
Kapitalkostnader G/P	-23	-53	-108
Summa	**240**	**-210**	**-127**
TK fastighet			
Fastighetsenheten			
Hyresintäkter	-1 396	70	839
TK:s fast fördelning, GS och Transportcentralen	284	304	333
Lönekostnader	-44	140	328
Hyra, lokalvård, vaktmästeri, IT	1 355	1 897	2 226
Underhåll	400	400	400
Avfall, el, fjärrvärme, vatten/avlopp	1 198	1 974	2 793
Kostnader för bilar (drivmedel, leasing, självrisk)	144	144	144
Larm, licens	75	115	157
Kapitalkostnader	-417	-3 452	-5 648
Lokalvård			

Intäkter	-175	-653	-1 108
TK:s fast fördelning, GS och Transportcentralen	-246	-246	-246
Lönekostnader	746	1 189	1 643
Hyra, lokalvård, vaktmästeri, IT	-333	-333	-333
Kostnader för bilar (drivmedel, leasing, självrisk)	8	44	44
Vaktmästeri			
Intäkter	277	94	-93
TK:s fast fördelning, GS	-206	-197	-188
Lönekostnader	215	388	566
Hyra, lokalvård, vaktmästeri, IT	-312	-312	-312
Kostnader för bilar (drivmedel, leasing, självrisk)	46	46	46
Övrigt	-20	-20	-20
Summa	**1 599**	**1 592**	**1 571**
TK kost			
Prisförändring matportioner	-1 071	-2 073	-3 096
Volymförändring matportioner	15	885	1 530
Ökade priser livsmedel	408	836	1 271
Effekt livsmedelskostnad utifrån volym	108	-107	-298
Löneökningar	603	1 404	2 379
Minskning timvikarier	-120	-120	-120
Kapitalkostnader	7	13	-121
Prisförändring interna tjänster	74	94	121
Div kostnader	55	55	55
Minskning av antal tjänster	-422	-902	-2 122
Summa	**-343**	**85**	**-401**
TK VA			
Förändringar interna tjänster	-15	-387	-363
Underhåll våtmark-dammar	50	50	50
Övriga kostnader	-94	0	0
Löneökningar	123	621	931
Projektering egen personal	-43	-95	-148
Avskrivningar	134	1 573	8 608
Räntekostnader (intern)	-487	1 057	4 175
Periodiserade anslutningsavgifter	-54	-70	-86
Ränta anslutningsavgifter (intern)	39	81	110
Inköp av vatten	-50	-26	2
Ökade intäkter utifrån befolkningsprognos	-80	-289	-549
Höjning VA-taxa	-2 672	-5 611	-9 291
Summa	**-3 149**	**-3 096**	**3 439**

Exploatering			
	0	0	0
Summa	**0**	**0**	**0**
Byggnadsnämnden			
Minskade bygglovsintäkter	74	80	76
Personalkostnader (nämnd)	9	19	21
Licensavgifter	4	7	23
Kursavgifter (nämnd)	33	15	15
Interna tjänster och övrigt	-19	-46	-36
Summa	**101**	**75**	**99**
Kultur- och fritidsnämnd			
Uppräkning bidrag	76	152	152
Material/inventarier	0	240	252
Reparation/underhåll	0	130	170
Transportkostnader	0	0	7
Köpta tjänster (städ)	178	178	178
Interna tjänster (justering)	0	113	-234
Lönekostnader - fritidsledare	0	0	0
Lönekostnader - hälsocoach	169	169	169
Lönekostnader - vaktmästare	0	272	272
Lönekostnader (ersättning OB, ersättning beredskap)	130	150	145
Konsulttjänster/licenskostnader	-15	49	59
Reparation/underhåll	-103	0	0
Transportkostnader	-52	-23	0
Lönekostnader (ersättning övertid, lön timanställda)	-160	-160	-160
Material/inventarier	-46	0	0
Summa	**177**	**1 270**	**1 010**
Barn- o utbildningsnämnden			
Utökning resursenhet från 6-8 elever ht 26 till 8-12 elever ht 27	2 633	2 633	2 633
Utökning resursenhet till 12-15 elever ht 2028	0	1 867	1 867
Helårseffekt resursenhet 12-15 elever 2029	0	0	1 867
Bitr. rektor Hagabodaskolan	949	949	949
Förstärkning små årskurser (enparalelliga)	940	940	940
Anpassad skola intendent 50%	300	300	300
Anpassad grundskola Funkisdans 30%- tidigare bidrag	210	210	210
Öppna förskolan utökning 20% tjänst	140	140	140
Indexregleringar	3 606	8 284	11 694
Fritidshem personaltäthet	0	0	2 357

Specialpedagoger skola	0	0	500
Skolbibliotekarie	0	0	500
Kulturskolan - Bild och form 50% tjänst	0	0	350
Arbetskläder förskola	0	0	100
Arbetskläder fritidshem	0	0	40
Vuxenutbildning	0	0	600
Kompetensutveckling	422	0	300
Justering RFM	0	-3 319	-5 335
Återställa personaltäthet förskola	0	0	1 006
Återställa personaltäthet skola	0	0	2 842
Studie och yrkesvalslärare Hagaboda 100 %	0	0	725
It-tjänst BUN 100%	0	0	700
Ansökningsbart resursbelopp 2 tjänster	0	0	1 400
Skolsociala team kurator 100% Hagaboda	0	0	725
Logoped 20%	0	0	145
Vfu-samordnare 10%	0	0	73
Familjecentralen 50%	0	0	363
Personaltäthet förskola	0	-1 006	-1 006
Personaltäthet skola	0	-2 842	-2 842
Förstärkning små årskurser (enparalelliga)	0	-940	-940
Ta bort de flesta läraripads i åk F-6	0	-500	-500
Inga indexeringar förutom ike	0	-716	-716
Bidrag akutskola	-870	-870	-870
Förändring utifrån ny befolkningsprognos augusti	-900	0	0
Anpassning av ram 2029	0	0	-13 986
Summa	**7 430**	**5 130**	**7 131**
Socialnämnden			
Socialförvaltningen gemensamt			
Medicinskt ansvarig för rehabilitering (MAR)	300	450	450
Arbetsskor	300	300	300
Feriepraktikplatser ökning	400	400	400
Bilar	120	120	120
Digitalisering	0	500	500
Övergripande ÄO/FO HS-enheten			
Utökning psykiatrisjuksköterska	723	723	723
Linden ssk, rehab	0	0	597
Nutritionsprodukter	10	15	15
Laboratoriematerial	50	75	75
Inkontinensmaterial	40	60	60
Tekniska hjälpmedel	100	150	150
Äldreomsorgen			
Bil, hemteam	140	140	140

Undersköterskor ökade behov	3 100	3 100	3 100
Linden, säbo	2 200	2 500	6 719
Ökad lov-pott, större behov inom hemtjänsten	0	0	1 400
Bil	140	140	140
Ytterligare bilar	0	200	200
Trygghetslarm säbo, driftskostnad	0	0	950
Funktionshinderomsorgen			
Ökat behov av biståndshandläggare som över tid kan minskas i samband med ny lag	510	510	510
Stödpedagog daglig verksamhet, högre löner	600	600	600
Ringvägens grb 1,0 åa stödassistent	650	650	650
Ny servicebostad	0	0	0
Ökning boendestöd kväll/helg	600	1 200	1 200
Externa placeringar	0	3 000	6 000
Stödpedagog daglig verksamhet	0	0	800
Individ- o familjeomsorgen			
Institutionsvård BoU har minskat men nu ökar placeringarna igen	1 488	1 517	1 517
Riksnorm försörjningsstöd	175	200	200
Utökning av socionomtjänst på FC	0	400	400
Brottsförebyggande åtgärder	0	400	400
Från vaken till sovande jour, Malmgatans barnboende	-300	-300	-300
Anpassning hemteam	0	-1 300	-1 300
Generella statsbidrag, aktivitetskrav	1 300	1 300	1 300
Anpassning av ram	-2 345	0	-9 116
Summa	**10 301**	**17 050**	**18 900**
Miljönämnden			
Löpande kostnader justering netto	73	96	171
Indexering av taxor	-53	-53	-53
Ersättning från Mullsjö	-57	-101	-159
Justering av budget 2027	-300		
Summa	**-337**	**-58**	**-41**

Bilaga 3 Investeringsbudget 2027-2029

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
Kommunledningsförvaltning						
11074 Inventarier KLK	50	-	50	-	-	-
11101 Ny externweb	400	-	400	-	-	-
11102 Digitala utskick	-	240	240	-	-	-
11103 Utveckling av Unit4 o Hypergene	200	198	398	-	-	-
Kansli digitalt förtroendemannaregister	-	-	-	30	-	-
Delsumma kommunledningsförvaltning	**650**	**438**	**1 088**	**30**	**0**	**0**
IT						
11080 Skärmar	-	-	-	1 900	100	100
11093 Hagaboda elevdatorer	850	-	850	1 100	1 100	1 155
11094 Akuta IT-säkerhetsinsatser	250	-	250	250	250	250
11104 Bärbara datorer (personal)	100	-	100	9 576	100	3 249
11105 Bildskärmar personal	100	-	100	-	-	-
11106 Serverlösning	-	2 300	2 300	-	-	-
11107 Lagringssystem	-	1 600	1 600	-	-	-
11108 Ny lösning i kammarsalen	-	450	450	-	-	-

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
iPad skolan	-	-	-	5 510	-	-
11109 Routrar Internet	700	-	700	-	-	-
Wifi	-	-	-	3 000	-	-
Core-switchar	-	-	-	-	1 500	-
Brandväggar	-	-	-	-	1 600	-
Digital signering	-	-	-	80	-	-
Delsumma IT	**2 000**	**4 350**	**6 350**	**21 416**	**4 650**	**4 754**
Räddningstjänst						
13009 Materiel Räddningstjänsten	135	-	135	135	135	135
13011 Förbättrad krisberedskap	-	4 936	4 936	2 700	-	-
13015 Pick-up terrängfordon	1 100	-	1 100	-	-	-
Inventarier utbyggnad av brandstationen	-	-	-	-	400	-
FIP-fordon	-	-	-	800	-	-
Delsumma Räddningstjänst	**1 235**	**4 936**	**6 171**	**3 635**	**535**	**135**
Tekniskt kontor, skatt						
21990 Ospecificerat	3 000	3 456	6 456	2 000	3 000	3 000
21991 Uppgradering Geosecma	-	289	289	-	-	-
21098 Säkerhetsåtgärder (Brandskydd, Kameraövervakning)	600	-153	447	600	600	800
22013 Investering Fastighet 2015, fd periodiskt underhåll	4 700	-114	4 586	5 000	5 000	5 500
22032 Fönsterbyte Vårdcentrum lgh	4 000	-	4 000	-	-	-
22039 Omb. Högspänningsanläggning VC	-	1 120	1 120	-	-	-

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
22041 Energieffektivisering	400	-129	271	500	500	700
22064 Förskola Söderkulla/Solhöjden (80 barn)	-	4 751	4 751	-	-	-
22073 Utbyte av DUC/Kabona Nordomatic	200	-24	176	100	-	-
22075 Solel/Solceller	1 000	835	1 835	1 500	1 500	2 000
22076 Lekplatsanpassningar	1 000	22	1 022	1 500	1 500	1 500
22087 Matsal Hagabodaskolan	1 500	-	1 500	-	-	-
22090 Kulturskola - enhetlig lokalisering, start 230101 (BUN 210331)	26 000	-1 310	24 690	-	36 400	41 000
22100 Utbyte köksutrustning allmänt fsk	500	-65	435	350	350	350
22102 Stambyte VC	-	793	793	-	-	-
22103 Utbyte lysrörsarmaturer	1 000	6	1 006	1 000	-	-
22104 Hagabodaskolan	-	-	-	200	-	-
22105 Furusjö förskola	-	500	500	-	-	5 000
22106 Nya omklädningsrum sporthall	500	-	500	-	-	-
22109 Utbyte av ventilationsagreggat(styr) allmänt	500	1	501	500	500	500
22110 Cykelparkering Skolor	500	1 000	1 500	650	-	-
Om- och tillbyggnad Räddningstjänsten	-	-	-	-	4 000	-
22114 Takbyte Hagaboda Sporthall	2 500	-	2 500	-	-	-
22115 Golvbyte Hagaboda sporthall C	1 000	-	1 000	600	-	-
22116 Innegårdar VC	1 500	-	1 500	1 500	-	-
22117 Duschbås Skolor	300	-	300	-	-	-
Ridåvägg C-hallen	-	-	-	600	-	-
Takbyte Bäckgatan	-	-	-	1 500	-	-

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
Golvbyte Hagaboda sporthall B	-	-	-	800	-	-
Diskmaskin Alléskolan	-	-	-	-	500	-
Markiser VC	-	-	-	-	1 200	-
Moduler Alléskolan	-	-	-	1 300	-	-
21036 Diverse trafiksäkerhetsåtgärder	500	-	500	500	500	500
21072 Gatubelysning reinvesteringar	1 500	269	1 769	1 500	1 500	2 000
24000 Inventarier gata park	700	-20	680	2 200	1 800	1 800
24009 Investering Gata/Park 2015, f.d. periodiskt underhåll	5 000	-21	4 979	5 000	5 000	5 000
24027 GC-väg Fagerhult-Baskarp, asfalt o belysning	2 500	-	2 500	-	-	-
24042 Bro reinvestering Domneån mfl	5 200	-	5 200	2 000	500	-
25000 GC-vägar reinvestering	1 000	-	1 000	2 000	2 000	2 000
25001 Gator/vägar reinvestering	2 400	-55	2 345	4 500	4 500	4 500
25003 Lekmiljöer, reinvestering samt investering	4 000	1 423	5 423	3 000	3 000	3 000
25004 Centrumutveckling (ÖP 2040)	1 000	-24	976	1 000	16 000	10 000
25007 Skyfallsåtgärder	7 500	485	7 985	15 500	7 000	-
25009 Gång- och cykelväg Furusjö-Habo	1 000	-	1 000	-	-	-
25010 Offentlig källsortering	250	-	250	-	-	-
Anders Larssons väg - nytt gaturum	-	-	-	-	-	-
Stormagärdet - trädplantering huvudstråk	-	-	-	500	-	-
Utbyggnad kommunförrådet	-	-	-	-	1500	-
Gestaltning Ytterområden/Grönplan	-	-	-	-	1 000	1 000
Kärnekulla "entré" som norra infarten	-	-	-	-	1 000	1 000
Delsumma tekniskt kontor, skatt	**83 250**	**13 035**	**96 285**	**57 900**	**100 350**	**91 150**

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
Kultur- och fritidsnämnd						
31055 Inventarier Kärnekulla-sporthall	-	34	34	-	-	-
31056 Konstgräsplan	-	223	223	-	-	-
31057 Avrinning konstgräsplan	-	44	44	-	-	-
31062 MTB-bana	-	452	452	-	-	-
31070 Informationsskyltar (2 st) utmed 195:an	-	1 500	1 500	-	-	-
31074 Underhåll friidrottspaviljon	1 000	-294	706	-	-	-
31077 Utegym Furusjö	-	76	76	250	600	-
31078 Vinterbad i Domsand, räcke, temp, belysning och sittbänk	-	50	50	-	-	-
31079 Ersätta bord för uthyrning	-	15	15	-	-	-
31081 Installation av fiber samt publikt Wifi på Slätten	-	111	111	-	-	-
31082 Livräddningsutrustning badstränder	-	34	34	-	-	-
31084 Rullgardiner/solskydd till biblioteket	-	150	150	-	-	-
31085 Hjärtstartare Domsand och Svedudden	75	-	75	-	-	-
31086 Iloq till Slättens IP	80	-	80	-	-	-
31087 Källsortering Habo Sporthall	100	-	100	-	-	-
31088 Möbler Habo Sporthall	75	-	75	-	-	-
31089 Ombyggnation/tillbyggnation av arbetsutrymmen Slättens IP inkl skärmtak	3 000	-	3 000	-	-	-
31090 Inventarier/maskiner Slättens IP	900	-	900		60	700

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
31091 Renovering av broar på OK gränsen	300	-	300	-	-	-
31093 Sarg/nät till isbana	100	-	100	-	-	-
31095 Sporthallar - inventarier	200	-	200	200	200	250
31097 Idrottsplatsutrustning	100	-	100	700	200	300
31099 Ersätta bord för uthyrning	50	-	50			
31100 Slättens IP - underhåll, investeringar och reinvesteringar	100	-	100	3 600	2 600	-
31101 Grönytor Slättens IP	30	-	30	130	60	700
31103 Industihistoriskt Expo	100	-	100			
31104 Badplatser - investeringar	100	-	100	750	100	400
31105 Material och kommunikationsutrustning för att säkra kontinuitetsberedskapen	100	-	100	-	-	-
IOT - Soptunnor, fuktmätning fotbollsplaner, tempmätning badstränder	-	-	-	300	-	-
Källsortering på alla allmäna platser.	-	-	-	1 000	-	-
Miljöhus	-	-	-	3 000	-	-
Friluftsområden - investeringar	-	-	-	300	550	-
Inventarier fritidsgård "nya Haga Södra"	-	-	-	-	500	1 000
Bibliotek - system och inventarier	-	-	-	30	-	300
Beachhandbollsplan	-	-	-	-	-	200
Delsumma Kultur- och fritidsnämnd	**6 410**	**2 395**	**8 805**	**10 260**	**4 870**	**3 850**

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
Barn- och utbildningsförvaltning						
41024 Upprustning inne och ute - årlig budget	500	-	500	500	500	500
41025 Symaskiner Kråkeryd och Hagaboda	64	-	64	-	-	-
41034 Inventarier särskola	-	137	137	-	-	-
41041 Cykelställ Hagenskolan	-	150	150	-	-	-
41043 Årlig IT-budget	200	-	200	200	200	200
41048 Solskydd Bränningeskolan	90	-	90	-	-	-
41049 Upprustning cykelparkeringar (med tak) Hagabodaskolan	-	200	200	-	-	-
41050 Fler sittplatser utomhus Hagabodaskolan	200	53	253	-	-	-
41051 Klassrumsuppsättning till nya moduler ht 25 Hagabodaskolan	-	-	-	400	-	-
41052 Inventarier till resursskola	150	150	300	200	-	-
41053 Upprustning tamburer Bränningeskolan	55	-	55	-	-	-
Möbler Alléskolans fritidshem	-	-	-	61	-	-
Klassuppsättning möbler 3 klassrum Alléskolan	-	-	-	100	-	-
Div. möbler Bränningeskolan	-	-	-	70	70	70
Möbler till bibliotek Hagabodaskolan	-	-	-	-	100	-
Elevskåp Hagabodaskolan	-	-	-	65	-	65
Instrument kulturskolan	-	-	-	100	100	120
Mörkläggningsgardiner, Hagenskolan		-	-	65	-	-

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
Solfilm till skolor och förskolor	-	-	-	200	200	200
Delsumma barn- och utbildningsförvaltning	**1 259**	**690**	**1 949**	**1 961**	**1 170**	**1 155**
Socialförvaltning						
51038 Möbler/inventarier hela förvaltningen	1 000	200	1 200	1 000	1 000	1 000
51045 Sängar särskilt boende	505	-	505	505	505	505
51051 Kärrsgården	-	884	884	500	500	500
51055 Hypergene uppföljning SOC	-	40	40	-	-	-
51056 Hypergene ledningssystem	-	150	150	-	-	-
51058 Sensorljus, takbelysning SÄBO	75	75	150	150	150	-
Trygghetslarm säbo, Kärrsgården	-	-	-	2 500	-	-
Hotellås Kärrsgården	-	-	-	800	-	-
Nätverksuttag Kärrsgården	-	-	-	600	-	-
Inventarier ny servicebostad	-	-	-	-	200	-
Inventarier nytt korttid/fritids funktionshinderomsorgen	-	-	-	-	-	500
Delsumma socialförvaltning	**1 580**	**1 349**	**2 929**	**6 055**	**2 355**	**2 505**
Exploatering						
60010 Utökad markreserv	3 000	5 937	8 937	-	-	-
60014 Exploateringskostnader V:a Solhöjden E 3	-	2 000	2 000	-	-	-
Delsumma exploatering	**3 000**	**7 937**	**10 937**	-	-	-

Projekt	Ursprunglig budget 2026 (tkr)	Ombudget fr 2025 o omdisp 2026 (tkr)	Reviderad budget 2026 (tkr)	Budget 2027 (tkr)	Ram 2028 (tkr)	Ram 2029 (tkr)
Tekniska kontoret, VA						
71002 Projektering, utredning VA	200	-	200	100	100	100
71012 Förnyelse, ledningar	5 000	4 775	9 775	5 000	10 000	10 000
71033 Reinvestering VA	3 000	1 670	4 670	7 800	3 000	3 000
71055 Nytt/ombyggnad av Habo reningsverk, kvävereduktion m.m.	50 000	8 886	58 886	86 000	77 000	88 000
71056 Dykärr Reservvattentäkt	-	346	346	-	-	-
71061 Enstaka nyanslutningar	1 000	-	1 000	1 000	1 000	1 000
71067 Överföringsledning Baskarp - Fagerhult	-	743	743	-	-	-
71073 Mölekullen, Kvill	-	998	998	-	-	-
71074 Stormagärdet	-	1 083	1 083	-	-	-
71076 Säkerhetsåtgärder VA	500	-	500	500	-	-
Delsumma VA	**59 700**	**18 501**	**78 201**	**100 400**	**91 100**	**102 100**
Summa totalt	**159 084**	**53 631**	**212 715**	**201 657**	**205 030**	**205 649**
Justering för anslutningsavgifter VA	-1 000	-	-1 000	-1 900	-1 000	-1 000
Summa efter justering anslutningsavgifter	**158 084**	**53 631**	**211 715**	**199 757**	**204 030**	**204 649**

Bilaga 4 Kommentarer till investeringsbudgeten

Kommunledningsförvaltning

11103 Utveckling av Unit4 och Hypergene

Årlig budget för att täcka investeringsutgifter i samband med utveckling av affärs- och beslutsstödsystem.

11xxx Kansli digitalt förtroendemannaregister

Digitalt förtroendemannaregister för att underlätta hanteringen av förtroendevaldas uppdrag över tid, samt mötesarvodering.

IT

11080 Skärmar

Åldersutbyte av datorbildskärmar som finns ute i verksamheterna.

11093 Hagaboda elevdatorer

Förnyelse av elevdatorer på Hagabodaskolan.

11094 Akuta IT-säkerhetsinsatser

Akuta insatser som måste göras för att upprätthålla kommunens IT-säkerhet.

11104 Bärbara datorer personal

Huvudsakligen inköp av bärbara datorer för nyanställd personal.

iPad skolan

Förnyelse av iPads inom barn- och utbildningsförvaltningen.

Wifi

Uppdatering och utbyggnad av nuvarande wifi.

Core-switchar

Inköp av nya core-switchar för utbyte och expansion.

Brandväggar

Brandväggar för att förhindra skador vid attacker mot kommunens IT-system.

Digital signering

Digital och arkivbeständig signering av protokoll, avtal och andra handlingar som ska bevaras för all framtid.

Räddningstjänst

13009 Material Räddningstjänsten
Utbyte av uttjänt utrustning, material mm.

13011 Förstärkt krisberedskap 2025-2027 (enligt KF beslut 2024)
Material för att stärka kommunens civila beredskap.

13013 FIP-fordon
Åldersutbyte av FIP/befälsfordon. Fordonet är avsett för första insatsperson.

Inventarier utbyggnad av brandstationen
Möbler, teknisk utrustning till kontor och lektionssal.

Tekniskt kontor, skatt

21990 Ospecificerat
Medel för att kunna täcka oförutsedda kostnader.

21098 Säkerhetsåtgärder (brandskydd, kameraövervakning)
Investering för olika säkerhetsåtgärder, bland annat kameraövervakning och brandskyddsåtgärder under året.

22013 Investering Fastighet 2015, fd periodiskt underhåll
Investeringsram för ett löpande behov av lokalanpassningar samt utveckling. Denna investering är inte knuten till en viss fastighet utan används för hela fastighetsbeståndet.

22041 Energieffektivisering
Åtgärder för att förbättra energieffektiviteten i kommunens fastigheter.

22073 Utbyte av DUC/Kabona Nordomatic
Utbyte av moduler i styrskåpen fr effektivare ventialtion.

22075 Solel/Solceller
Installation av solceller/batterier på kommunens fastigheter.

22076 Lekplatsanpassningar
Utbyte av gammal och underkänt lekutrustning på fastighetsägda lekplatser.

22090 Kulturskola – enhetlig lokalisering
Om- och tillbyggnation från kyrka till ny fritidsgård/kulturskola.

22100 Utbyte köksutrustning allmänt fsk
Utbyte av gammal köksutrustning på några förskolor.

22103 Utbyte lysrörsarmatur
Allmänt utbyte av äldre ljusrör.

22104 Hagabodaskolan – anpassning +150 elever
Anpassning av lokaler för 150 elever.

22105 Furusjö fsk
Investeringen avser byggnation av en ny förskola.

22109 Nya omklädningsrum sporthall (gym)
Utbyte av aggregat eller styr av befintliga aggregat - allmänt.

22110 Cykelparkering skolor
Byggnation av cykelställ med tak på flera skolor.

Om- och tillbyggnad Räddningstjänsten
Om- och tillbyggnation av Räddningstjänsten.

22115 Golvbyte Hagaboda sporthall C
Golvbyte i C-hallen, Hagaboda sporthall.

22116 Innergårdar VC
Stenläggning och dränering av innergårdar på Vårdcentrum.

Ridåvägg C-hallen
Installation av ridåvägg i C-hallen på Hagaboda Sporthall för att möjliggöra delning av hallen och därmed ökat nyttjande.

Takbyte Bäckgatan
Omläggning av tak på Bäckgatans förskola.

Golvbyte Hagaboda sporthall B
Byte av golv i B-hallen, Hagaboda sporthall.

Diskmaskin Alléskolan
Utbyte av diskmaskin på Alléskolan.

Markiser VC
Komplettering med markiser på Vårdcentrum.

Moduler Alléskolan
Tillfälliga undervisningsmoduler för F-6 under övergångsperiod till årskurs 7-9.

21036 Diverse trafiksäkerhetsåtgärder

Säkerhetshöjande åtgärder på kommunens väg-, gång- och cykelnät.

21072 Gatubelysning reinvesteringar

Drift och underhåll av kommunens gatubelysning samt diverse mindre nyinvesteringar.

24000 Inventarier gata park

Utbyte samt nyinvestering av maskiner för Gata- och parkenhetens driftverksamhet.

24009 Investering Gata/Park, fd periodiskt underhåll

Drift och underhåll av vägbeläggning samt diverse anläggningsarbeten på det kommunala vägnätet.

24042 Bro reinvestering Domneån mfl

Renovering av tre rörbroar under 2026-2027 (påverkar bl.a. Reningsverket).

25000 GC-vägar reinvestering

Reinvestering/ombyggnation av kommunens gång- och cykelvägar för ökad säkerhet och attraktivt resande.

25001 Gator/vägar reinvestering

Reinvestering och ombyggnation av kommunens vägar med fokus på säkerhet och tillgänglighet.

25003 Lekmiljöer, reinvestering samt investering

Ny- och ombyggnation av kommunens lekmiljöer enligt antaget lekmiljöprogram.

25004 Centrumutveckling (ÖP 2040)

Investeringar för att nå satta ambitionsmål för Habos utveckling 2040, bland annat ombyggnation av Gunnarsbo.

25007 Skyfallsåtgärder

Säkerställa en trygg och effektiv dagvattenavledning även vid skyfall.

Anders Larssons väg – nytt gaturum inkl anpassning Stormagärdet

Ny belysning samt allé för nytt gaturum, hållplatsläge.

Stormagärdet – trädplantering huvudstråk

Plantering av träd på skolsidan Stormagärdet.

Utbyggnad kommunförrådet

Utbyggnad av personalutrymme på Kommunförrådet.

Gestaltning ytterområden/Grönplan
Gestaltning av ytterområden: Brandstorp, Baskarp, Fagerhult, Furusjö, Västerkärr.

Kärnekulla ”entré”
Ombyggnation av infarten till Kärnekulla-området.

Kultur- och fritidsnämnd

31077 Utegym – investering och reinvestering
Uppföra utegym i Fagerhult samt byta ut gym vid Gränsenstugan.

31090 Inventarier/Maskiner Slättens IP
Transportsläp, Åkgräsklippare, Sandspridare, Röjsågar

31095 Sporthallar – inventarier
Innebandysarg, Mål 5 manna handboll, städ utrustning, ljudanläggning Alléhallen, volleybollnät

31097 – Idrottsplatsutrustning
Läktare Slättens idrottsplatser, Material friidrotts-, fotbolls, beachvolley och beachhandbollsplansanläggning

31100 Slättens IP - underhåll, investeringar och reinvesteringar
Asfaltering parkeringsyta, byte av beläggning friidrotten, gym/hinderbana, rengöring löparspår friidrotten

31101 Grönytor Slättens IP
Dress-sand fotbollsplaner, gödsel/gräsfrön, planteringar

31104 Badplatser
Beachvolleyplan Baskarp, anpassad hiss domsand och svedudden, infiltration Baskarp, sand Furusjö strand, badbryggor Furusjö

IOT – Soptunnor, fuktmätning fotbollsplaner, tempmätning badstränder
Soptunnor, fuktmätning fotbollsplaner, tempmätning badstränder.

Källsortering på allmänna platser
Nya sorteringskärl på våra badplatser.

Miljöhus
Miljöhus för bättre sorterings möjligheter vid Habo sporthall och på Slättens IP.

Friluftsområden – investeringar
Ombyggnation av dass vid Kroksjön - Septitank. Byte av belysning elljusspår OK Gränsen, material vandringsleder/friluftsområden /vindskydd, bänkar, spänger

Inventarier fritidsgård
Inventarier till nya lokaler på "Haga Södra".

Bibliotek - system och inventarier
Uppdatering bibliotekssystem, självservicedisk, hyllbelysning.

Beachhandbollsplan
Uppföra beachhandbollsplan

Barn- och utbildningsnämnd

41024 Upprustning inne och ute - årlig budget
Diverse investeringar främst efter skyddsrond. 1500 tkr totalt fördelat jämnt över åren.

41043 Årlig IT-budget
Diverse digitala behov. 600 tkr totalt fördelat jämnt över åren.

41051 Klassrumsuppsättning till nya moduler ht 25 Hagabodaskolan
Möbler och it till ny paviljong. 400 tkr budget 2027.

41052 Inventarier till resursskola
Inventarier till ny resursskola

Möbler Alléskolans fritidshem
Anmärkning från miljöinspektion. Ytskikt går ej att tvätta. 61 tkr budget 2027.

Klassuppsättning möbler 3 klassrum Alléskolan
3 klassrum. 100 tkr budget 2027.

Div. möbler Bränningeskolan
Div. möbler, skärmar, arbetsbord mm. Totalt 210 tkr fördelat jämt över åren om 70 tkr per år.

Möbler till bibliotek Hagabodaskolan
Möbler till biblioteket. 100 tkr gällande ram 2028.

Elevskåp Hagabodaskolan
Elevskåp. 65 tkr budget 2027 och 65 tkr ram 2029.

Instrument kulturskolan
Instrumentinköp. 100 tkr budget 2027, 100 tkr ram 2028 och 120 tkr ram 2029.

Mörkläggningsgardiner, Hagenskolan
Mörkläggningsgardiner. 65 tkr budget 2027.

Solfilm till skolor och förskolor
Solfilm. 600 tkr totalt fördelat jämnt över åren.

Socialnämnden

51038 Möbler/inventarier hela förvaltningen
1 000 tkr förslås avsättas årligen till diverse möbler och inventarier.

51045 Sängar särskilt boende
505 tkr föreslås avsättas varje år för fortsatt utbyte av sängar och madrasser på särskilt boende och korttidsboende.

51051 Kärrsgården
500 tkr föreslås avsättas till upprustning av inventarier och dylikt.

51058 Sensorljus, takbelysning SÄBO
150 tkr föreslås avsättas 2027 samt 2028 till införande av sensorljus i badrummen i lägenheterna för delar av särskilt boende. Målet är att förebygga fallrisk.

Trygghetslarm säbo, Kärrsgården
2 500 tkr föreslås avsättas 2027 för inköp av nytt trygghetslarm till säbo då avtalet med tidigare leverantör löpt ut.

Hotellås Kärrsgården
800 tkr föreslås avsättas 2027 för utbyte till hotellås på säbo. Detta hör i hop med nytt trygghetslarm.

Nätverksuttag Kärrsgården
600 tkr föreslås avsättas 2027 för nätverksuttag säbo. Detta hör ihop med nytt trygghetslarm då det krävs två uttag på varje rum.

Inventarier ny servicebostad
200 tkr föreslås avsättas 2028 till inventarier för ny servicebostad.

Inventarier nytt korttid/fritids funktionshinderomsorgen
500 tkr föreslås avsättas 2029 till inventarier till nytt korttids/fritid.

Tekniska förvaltningen, VA-verksamhet

71002 Projektering, utredning VA

Projektering, utredningar för utveckling, förbättring av VA-verksamheten och fullgörande av uppdraget.

71012 Förnyelse, ledningar

Habo kommuns befintliga ledningsnät för vatten, spillvatten och dagvatten är i behov av förnyelse för bibehållen och/eller förbättrad kondition och funktion. Områdesvis förnyelse för med sig fördelar bland annat genom samordning med andra kommunala infrastrukturåtgärder. Fokus kommande budgetperiod ligger på enstaka gator i Habo tätort samt områdesvis förnyelse i Baskarp (samplaneras med överföringsledning och ombyggnad av Fagerhults reningsverk).

71033 Reinvestering VA

Behovet av reinvestering för drift, underhåll och förnyelse av kommunens befintliga VA-anläggningar är stort. Fokus kommande budgetperiod ligger på Baskarps vattenverk och kommunens större pumpstationer.

71055 Nytt/ombyggnad av Habo reningsverk, kvävereduktion mm

Habo reningsverk är i stort behov av ombyggnad och tillbyggnad för att leva upp till nuvarande och framtida krav. Projektet kommer att genomföras i samverkan, pågå under flera år och delas in i olika faser och etapper. Först prioriterat är ökad kapacitet på verket för att minska bräddning av avloppsvatten till Hökesån vilket innebär investering i större pumpkapacitet (utloppspumpstation) samt ny förbehandlingsanläggning.

71061 Enstaka nyanslutningar

Habo kommun växer. Ofta genom att större exploateringsområden byggs ut men även genom förtätning i tätorterna och anslutningar på landsbygden utanför tätorterna. För dessa enstaka nyanslutningar behövs en investeringsbudget som ska mötas av anläggningsavgifter som intäkt.

71076 Säkerhetsåtgärder VA

VA-enheten ansvarar för att leverera rent och hälsosamt dricksvatten till våra abonnenter. Rådande omvärldsläge och samhällssituation ger fokus på förstärkt säkerhet.

Bilaga 5 Taxor och avgifter

Kommunstyrelse

Generell taxa för kommunstyrelsen och övriga nämnder	Taxa 2026	Taxa 2027	Taxa 2028	Taxa 2029
Avgifter för kopiering av allmänna handlingar exkl moms				
- För allmänheten	3 kr per kopia oberoende av antal kopior	3 kr per kopia oberoende av antal kopior	3 kr per kopia oberoende av antal kopior	3 kr per kopia oberoende av antal kopior
- För föreningar	Upp till 25 kopior 2 kr, därefter 1 kr per st för efterföljande kopior	Upp till 25 kopior 2 kr, därefter 1 kr per st för efterföljande kopior	Upp till 25 kopior 2 kr, därefter 1 kr per st för efterföljande kopior	Upp till 25 kopior 2 kr, därefter 1 kr per st för efterföljande kopior

Räddningstjänst

Ärendetyp	Taxa 2026	Taxa 2027	Taxa 2028	Taxa 2029
Automatiska brandlarm				
Återställningsavgift vid onödiga larm	4500	5000	5000	5000
Årligt abonnemang	1500	1500	1500	1500
Tillsyn enligt LSO				
Tillsyn enligt LSO, enkelt objekt (utan brist)	3 288	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, enkelt objekt (med brist)	7 233	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, normalt objekt (utan brist)	5 589	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, normalt objekt (med brist)	11 835	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, komplicerat objekt (utan brist)	9 205	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, komplicerat objekt (med brist)	17 753	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, enskilda förhållanden (utan brist)	2 301	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, komplicerat objekt (med brist)	4 931	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, uteblivet besök (fast avgift)	1 315	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LSO, timpris	1 315	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE				
Tillsyn enligt LBE, enkelt objekt (utan brist)	2 630	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, enkelt objekt (med brist)	5 260	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, normalt objekt (utan brist)	4 274	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, normalt objekt (med brist)	8 548	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, komplicerat objekt (utan brist)	5 589	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, komplicerat objekt (med brist)	11 506	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, enskilda förhållanden (utan brist)	1 644	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, enskilda förhållanden (med brist)	4 274	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, uteblivet besök (fast avgift)	1 315	Index	Index	Index
Tillsyn enligt LBE, timpris	1 315	Index	Index	Index

Tillstånd enligt LBE				
Försäljningsplats explosiva varor (fyrverkeri, ammunition etc.)	5 589	Index	Index	Index
Hantering av explosiv vara mindre omfattning	6 246	Index	Index	Index
Hantering av explosiv vara större omfattning	8 219	Index	Index	Index
Godkännande av föreståndare/deltagare för explosiva varor, stenspräckare, överföring av explosiver	2 959	Index	Index	Index
Bensinstation obemannad	10 849	Index	Index	Index
Bensinstation bemannad	13 479	Index	Index	Index
Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare	5 589	Index	Index	Index
Hantering av brandfarliga varor i en cistern och lösa behållare	9 534	Index	Index	Index
Hantering av brandfarliga varor i flera cisterner och lösa behållare	15 451	Index	Index	Index
Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	23 999	Index	Index	Index
Mindre administrativ förändring av befintligt tillstånd, byte av tillståndsinnehavare	3 616	Index	Index	Index
Avslag av tillståndsansökan	3 616	Index	Index	Index
Övrig timavgift	1 315	Index	Index	Index

Teknisk förvaltning

Tomtpris (exkl moms)				
Avser befintliga tomter. Vid nyexploatering åsätts tomtpriset individuellt för varje område.	**Taxa 2026**	**Taxa 2027**	**Taxa 2028**	**Taxa 2029**
Markpris, industri Brandstorp	45:-/m²	45:-/m²	45:-/m²	45:-/m²
Markpris, industri övrigt inom centralorten	150:-/m²	150:-/m²	150:-/m²	150:-/m²
Markpris Västra solhöjden, småhus. Pris/tomt	1100 tkr	1100 tkr	1100 tkr	1100 tkr
Markpris Västra solhöjden, småhus sutteräng. Pris/tomt	950 tkr	950 tkr	950 tkr	950 tkr
Markpris Västra solhöjden, flerbostadshus – BR. Pris/m² BTA (ovan mark)	1600:-/m²	1600:-/m²	1600:-/m²	1600:-/m²
Markpris Västra solhöjden, flerbostadshus – HR. Pris/m² BTA (ovan mark)	1300:-/m²	1300:-/m²	1300:-/m²	1300:-/m²
Markpris småhus Fagerhult, Baskarp, Brandstorp.	350:-/m²	350:-/m²	350:-/m²	350:-/m²
Markpris småhus, Furusjö. Pris/tomt		700 tkr	700 tkr	700 tkr
Avstyckningsavgift, exl. moms	45 000:-	45 000:-	45 000:-	45 000:-
Torgplats				
Per 3m plats:				
Tillfällig saluplats (avgift per tillfälle)	130:-	130:-	130:-	130:-
Fast saluplats i tre månader	1 183:-	1 183:-	1 183:-	1 183:-
Tillkommande kostnad per månad för fast saluplats	394:-	394:-	394:-	394:-
Fast saluplats i 12 månader	4 732:-	4 732:-	4 732:-	4 732:-
Tillägg för eluttag:				
Tillfällig saluplats (avgift per tillfälle)	80:-	80:-	80:-	80:-
Fast saluplats i tre månader	728:-	728:-	728:-	728:-
Tillkommande kostnad per månad för fast saluplats	242:-	242:-	242:-	242:-
Fast saluplats i 12 månader	2 912:-	2 912:-	2 912:-	2 912:-

Tillfällig saluplats avser plats som nyttjas tillfälligt.				
Fast saluplats kan tecknas för minst tre månader och högst 1 år. Vid tecknande av fast saluplats faktureras hela beloppet vid ett tillfälle.				
Samtliga saluplatser avser tre meter. Överskrids den ytan tas avgift ut för ytterligare en saluplats.				
Husvagn- och husbilsförvaring	1 500:-	1 500:-	1 500:-	1 500:-

VA

VA-taxa (exkl moms)				
Utdrag ur VA-taxa, för fullständig taxa se bilaga	**Taxa 2026**	**Taxa 2027**	**Taxa 2028**	**Taxa 2029**
Brukningsavgift (exkl moms)				
a) Fast avgift/år				
Mätarstorlek Ø 20 mm (Qn 2,5)	3 875	4 147	4 437	4 792
Mätarstorlek Ø 25 mm (Qn 6)	11 567	12 377	13 244	14 303
Mätarstorlek Ø 40 mm (Qn 10)	27 027	28 919	30 943	33 419
Mätarstorlek Ø 50 mm (Qn 15)	38 558	41 257	44 145	47 677
Mätarstorlek ≥ Ø 65 mm (Qn 25)	79 476	85 039	90 991	98 271
Extra årsavgift för tillgång till sprinklervatten	7 440	7 440	7 440	7 440
b) Förbrukningsavgift per m³	36,09	38,61	41,32	44,62
c) Tomtyteavgift per 100-tal m² (För bostadsfastighet med högst två lgh tas avgift ut för högst 1 200 m²)	168,25	180,02	192 ,62	208,03
d) Fast avgift (särskild reningsavgift) per kg i spillvattenavlopp avledd extra föroreningsmängd enl taxebilaga 1, för:				
SSsed- sedimenterbar suspenderbar substans	3,01	3,01	3,01	3,01
BOD7- organiskt material mätt som biokemisk syreförbrukning	6,07	6,07	6,07	6,07
P- totalfosfor	118,77	118,77	118,77	118,77
N- totalkväve	0	0	0	0
Vatten till byggarbetsplats	36,09 per m³ alt 1.083:-/år	38,61 per m³ alt 1.158:-/år	41,32 per m³ alt 1.240:-/år	44,62 per m³ alt 1.339:-/år

Anläggningsavgift (exkl moms)				
Bostadsfastighet				
a) Avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkt för V, S och Df	25 517	28 069	28 911	29 778
b) Avgift avseende upprättande av varje uppsättning av förbindelsepunkter för V, S och Df	47 110	51 821	53 376	54 977
c) Avgift per m² tomtyta	39,23	43,15	44,45	45,78
Avgiften tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna enl a), b) och d)				
b) Avgift per lägenhet	29 508	29 508	29 508	29 508
Annan fastighet (t ex åkeriverksamhet)				
a) Avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	25 517	28 069	28 911	29 778
b) Avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	47 110	51 821	53 376	54 977
c) Avgift per m² tomtyta	49,07	51,58	51,58	51,58

Byggnadsnämnd

För att reglera taxor och avgifter för olika ärenden tas ett dokument fram; Plan- och bygglovstaxa. Dokumentet godkänns i byggnadsnämnden och antas sedan i kommunfullmäktige. Plan- och bygglovstaxan ses årligen över och förändringar föreslås när det är aktuellt.

Kultur- och fritidsnämnd

	Taxa 2026	Taxa 2027	Taxa 2028	Taxa 2029
Konstgräsplan Slätten				
Föreningar från kommunen, kr/tim	100	100	105	105
Övriga förhyrare, kr/tim	200	200	210	210
Övriga avgifter				
Lotteriregistrering, kr	300	300	320	320
Simundervisning, kr/elev	300	300	320	320
Sporthall				
Anläggning A: A-hall och Kärnekullahallen Kundk 1, kr/tim*	145	145	155	155
Anläggning B: C-hall, styrketrän. och Alléhallen Kundk. 1, kr/tim*	125	125	135	135
Anläggning C: B-hall Kundkategori 1, kr/tim*	100	100	105	105
Anläggning D: Kråkerydskolans gymnastikhall Kundk 1, kr/tim*	90	90	95	95
Anläggning D: Bränningeskolans gymnastikhall Kundk 1, kr/tim*	90	90	95	95
Anläggning D: Fagerhus samlingslokal Kundk 1, kr/tim*		90	95	95
Matchtaxa (gäller seniora representationslag) , kr/tim*	275	275	290	290
Konferensrum Habo Arena och Habo Sporthall, kr/tim*	50	50	55	55
Avgift för ej återlämnad nyckel, kr	200	200	200	200
Hyra av bord, kr/st*	20	20	20	20
Hyra av stolar, kr/st*	5	5	5	5
Skridskoslipning, kr/par	50	50	55	55
Gunnarsbo				
Samlingssal Anläggning D, kr/tim se *	90	90	95	95
Fritidsgård Anläggning D, kr/tim se *	90	90	95	95

Konferensrum, kr/tillfälle	200	200	210	210
Kopiering				
SV/A4, kr/st	3	3	3	3
SV/A3, kr/st	3	3	3	3
Färg/A4, kr/st	6	6	6	6
Färg/A3, kr/st	12	12	12	12
Bibliotek				
Konferensrum, kr/tillfälle	200	200	210	210
Förkommet lånekort, kr	20	20	20	20
Plastkassar, kr/st	5	5	5	5
Förkommen passerbricka meröppet, kr	60	60	65	65
Schablonavgifter för förkomna böcker:				
Barnmedier, kr	150	150	160	160
Vuxenmedier, kr (Undantag görs vid spec. dyrbara böcker och helt nya böcker som kan köpas in igen)	300	300	320	320
Tidskrifter, kr	60	60	65	65
Pocketbok, kr	80	80	85	85
Brädspel och pussel, kr	300	300	320	320

* Kundkategorier vid uthyrning av idrottshallar

Kundkategorierna avgör kostnaden vid varje hyrestillfälle.

Kundkategori 1

Omfattar bidragsberättigade föreningar som bedriver barn och ungdomsverksamhet i Habo kommun.

Kundkategori 2

Övriga föreningar i Habo kommun.

Kundkategori 3

Privatpersoner samt föreningar utanför Habo kommun.

Kundkategori 4

Företag

Hyror

Kundkategori 1 betalar enligt angiven taxa ovan

Kundkategori 2 betalar 150% av kundkategori 1 (ej bidragsberättigad förening i Habo kommun)

Kundkategori 3 betalar 200% av kundkategori 1 (privatpersoner. Föreningar utanför Habo kommun)

Kundkategori 4 betalar 300% av kundkategori 1 (Företag)

Matchtaxa gäller för seniora representationslag.

Bokning av Konferensrum Habo Arena och Habo Sporthall i samband med match är avgiftsfri.

Baspriset (kundkategori 1) räknas upp med konsumentprisindex vartannat år, höjs till närmsta 5 krona (med början jämna år) och övriga priser räknas upp i förhållande till baspriset.

Dygnskostnad på 3 kronor (stolar) respektive 12 kronor (bord) från och med det fjärde dygnet, dels en förseningsavgift om 600 kronor vid återlämning senare än avtalat.

Barn- och utbildningsnämnden

Avgifter (exkl moms)				
	Taxa 2026	**Taxa 2027**	**Taxa 2028**	**Taxa 2029**
Kulturskoleavgifter (avgifterna delas in i A, B, C, D)				
A: Instrumental/sångundervisning, (minst 12ggr/termin), innefattar även orkesterundervisning, i den mån kulturskolan har praktisk möjlighet att erbjuda sådan. Kr/år	1 203	1 227	1 252	1 277
B: Gruppundervisning. 10 ggr/termin. Ex: Barngrupper/popgrupper/dans. Kr/år	894	912	930	949
C: Instrumenthyra. I den mån kulturskolan har instrument så hyr vi ut under första spelåret. Debiteras oavsett tredje aktivitet och/eller syskonrabatt. Kr/år	349	356	363	370
Specialelever				
Elever som vill spela fler instrument/solosång enligt aktivitet A, måste ansöka om detta. Elev som antagits som specialelev betalar hel avgift på samtliga aktiviteter A.				
Barnomsorgsavgifter				
Maxtaxa tillämpas				
www.habokommun.se/Barn--utbildning/forskoleverksamhet/inkomster-och-avgifter				
www.habokommun.se/Barn--utbildning/Grundskola/Fritidshem/Inkomst-och-taxa				
Avgift uttages 12 månader per år.				

Socialnämnden

Maxtaxa gäller inom äldre- och funktionshinderomsorg sedan 2002, det innebär att högsta avgift som får tas ut är 0,5392 * prisbasbeloppet per månad (från 2016-07-01). Ingen kan betala mer än 2 678 kr/mån, beroende på inkomst blir den slutliga avgiften mellan 0 – 2 678 kr/mån.

Avgifterna grundar sig på och förändras med prisbasbeloppet (59 600 kr, 2027). Samtliga avgifter avrundas till jämnt krontal.

	Taxa 2026	Taxa 2027	Taxa 2028	Taxa 2029
Hemtjänst, ledsagning				
Timtaxa utförd tid, kr/tim	414	417	417	417
Matdistribution, kr/portion	15	15	15	15
	(max 465:-/mån)			
Omsorgsavgift i särskilt boende motsvarar maxtaxan, kr/mån	2 660	2 678	2 678	2 678
Trygghetslarm – 0,6 % av pbb, kr/mån	355	357	357	357
Digital tillsyn	Ingår i hemtjänst-avgift from 2025	Ingår i hemtjänst-avgift from 2025	Ingår i hemtjänst-avgift from 2025	Ingår i hemtjänst-avgift from 2025
Avgift för korttidsplats – avgiften för korttidsplats endast dag- eller nattetid är 2/3 av fastställd avgift, vid dubbelbeläggning minskas avgiften med 15 %.				
Omsorgsavgift, 100 % av maxavgift/månad, kr/dygn	89	90	90	90
max	2 660	2 678	2 678	2 678
Avgift för dagverksamhet – debiteras per tillfälle, utöver detta debiteras för lunch och mellanmål				
Deltagaravgift, kr/tillfälle	106	107	107	107

Måltider				
Måltider särskilt boende, kr/mån	4 755	4 905	4 905	4 905
Måltider korttid, växelvård, kr/dygn	159	164	164	164
Måltider hemtjänsten exkl distribution, kr/portion	75	75	75	75
Måltider Gnistan, kr/tillfälle	87	107	107	107
Hemsjukvårdsavgift				
Hälso- och sjukvård i ordinärt boende, max, kr/mån	390	393	393	393
Inskriven i hemsjukvård av sjuksköterska, arbetsterapeut och/eller sjukgymnast, kr/mån	390	393	393	393
Ordination av hjälpmedel inklusive bedömning, hembesök, intyg och uppföljning, max 390 kr/mån, kr/insats	200	201	201	201
Hämtning av hjälpmedel , max 390 kr/mån, kr/insats	200	201	201	201
Enstaka besök, ej inskrivna i hemsjukvården, max 390 kr/mån, kr/insats	200	201	201	201
Medicinskt intyg avseende bostadsanpassning , max 390 kr/mån, kr/insats	200	201	201	201
Läkemedelsordination av distriktssjuksköterska, max 390 kr/mån, kr/insats	200	201	201	201
Måltider och förbrukningsmaterial inom funktionshinderomsorgen exkl förlängd skolbarnsomsorg eller korttidsvistelse				
Taxan anges som andel av Habo kost taxa för matabonnemang vid särskilt boende för äldre. Frukost 20%, Mellanmål 10%, Huvudmål 40%, Kvällsmål 30%, Endast varm dryck 5%. Avrundning sker uppåt till närmaste heltal. (räknas upp med riksnorm f-stöd nov-dec)				
Brukare över 21 år:				
Frukost, kr	32			

Mellanmål, kr	16			
Huvudmål, kr	64			
Kvällsmål, kr	48			
Högsta dygnskostnad, kr	159			
Endast varm dryck, kr	8			
Smörgås, kr	11			
Brukare under 21 år:				
Kostnad per dygn, kr	95			
Avgifter för ansökningar om serveringstillstånd enligt alkohollagen				
Avgifterna beräknas efter gällande basbelopp				
Stadigvarande serveringstillstånd				
Ansökan om stadigvarande serveringstillstånd x %, kr	10 000	10 100	10 100	10 100
Ändring i befintligt serveringstillstånd i form av ändring/utökning av serveringsyta, ändrade ägarförhållanden eller ändring av bolagsform x %, kr	5 100	5 100	5 100	5 100
Ansökan om utökad serveringstid eller utökning av fler slag av alkoholdrycker x %, kr	1 200	1 200	1 200	1 200
Kunskapsprov / gång, kr	600	600	600	600
Tillfälliga serveringstillstånd				
Ansökan om tillfälligt serverings-tillstånd till allmänheten, x %, kr	5 100	5 100	5 100	5 100
Ansökan om tillfälligt serverings-tillstånd till slutet sällskap x %, kr	1 000	1 000	1 000	1 000

Ansökan om tillfälligt provsmakningstillstånd för partihandlare och tillverkare x %, kr	5 100	5 100	5 100	5 100
Avgifter för tillsyn enligt alkohollagen				
Tillsynsavgiften delas upp i grundavgift och tillsynsavgift				
Grundavgift, kr	2 000	2 000	2 000	2 000
Årsomsättning (öl, vin, sprit) kronor:				
0 - 50 000, 1,5 %, kr/år	900	900	900	900
50 001 – 100 000, 2,5 %, kr/år	1 500	1 500	1 500	1 500
100 001 – 250 000, 6,0 %, kr/år	3 500	3 500	3 500	3 500
250 001 – 500 000, 12,0 %, kr/år	7 000	7 000	7 000	7 000
500 001 – 1 000 000, 18,0 %, kr/år	10 600	10 700	10 700	10 700
1 000 001 - 29,0 %, kr/år	17 100	17 200	17 200	17 200
Försäljningstillstånd enligt tobakslagen				
Ansökan om försäljningstillstånd x %, kr/år	6 400	6 400	6 400	6 400
Ändring i befintligt försäljningstillstånd i form av ändrade ägarförhållanden eller ändring av bolagsform x %, kr/år	3 800	3 800	3 800	3 800
Tillsynsavgifter för tobak, folköl, e-cigaretter och påfyllningsbehållare samt receptfria läkemedel				
Tobaksförsäljning, x %, kr/år	3 200	3 200	3 200	3 200
Folkölsförsäljning, x %, kr	1 000	1 000	1 000	1 000
E-cigaretter och påfyllningsbehållare x %, kr	400	400	400	400
Tobaksfria nikotinprodukter, x %, kr	400	400	400	400

Försäljning av receptfria läkemedel, x %, kr	1 400	1 400	1 400	1 400

Miljönämnden

Nuvarande taxor för miljönämndens verksamhet har antagits av kommunfullmäktige i Habo 2022-11-24 §145 och kommunfullmäktige i Mullsjö 2022-11-15 §3. Taxorna omfattar verksamhet som regleras av miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, strålskyddslagen och uppdragsverksamhet. Taxorna i sin helhet finns tillgängliga på miljöförvaltningens hemsida www.habokommun.se.

Miljönämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) besluta att höja de i denna taxa antagna fasta avgifterna och timavgifterna med den procentsats för det innevarande kalenderåret i prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som finns publicerad på SKR:s hemsida i oktober månad. Inför 2026 räknades timtaxan upp med 2,8%.

För 2026 har timtaxan för livsmedelskontrollen varit 1 373 kr och för miljötillsynen 1261 kr. Timtaxorna för 2026 beslutades på miljönämndens möte 2025-11-13.

Bilaga 6 Indikatorer för god ekonomisk hushållning

Indikatorer för god ekonomisk hushållning kopplade till strategiska målområden framgår av tabellen nedan.

	Strategiska målområden	**Tillväxt**	**Trygghet**	**Folkhälsa**
	Målformulering	Växa genom att attrahera både invånare och företag	En trygg kommun med trygga invånare	Invånarna ska ha förutsättningar att må bra fysiskt och psykiskt
	Indikatorer			
Samhälle	Sysselsättningsgrad	X	X	X
	Tillväxt befolkning	X		
	Mätning från SN (index)	X		
	Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv.		X	X
	Undersökning RJL			X
	Statistik sjukfrånvaro (Fk)			X
Barn och unga	Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)		X	X
	Låg frånvaro skola		X	X
	Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, andel (%)		X	X
	Gymnasieelever med examen inom 4 år, andel (%)		X	X
Vuxna	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg, andel (%)		X	X
	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg, andel (%)		X	X
	Hemtjänstindex (SPF)		X	X
	Brukarbedömning boende LSS, andel (%)		X	X
	Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv.		X	X

Indikatorer för god ekonomisk hushållning kopplade till grundförutsättningar framgår av tabellen nedan.

		Ekonomi	**Agenda 2030**	**Kompetensförsörjning**
	Målformulering	Ekonomi i balans	Den hållbara kommunen för hela livet	Kompetens-försörjning för en trygg välfärd
	Indikatorer			
Ekonomi	Utfall jmf med budget	X		
	Skattefinansieringsgrad 87 % exkl. VA	X		
	Soliditet	X		
	Budgetföljsamhet	X		
Agenda 2030	CO2-utsläpp kommunkoncernen		X	
	Sysselsättningsgrad (20-64 år) (2024)	X	X	X
	Långfristig låneskuld per inv.	X	X	
	Gymnasieexamen inom 4 år (2025)		X	
Kompetensförsörjning	HME-index			X
	Sjuktal			X
	Personalomsättning			X
	Omsättning chefer			X
	Arbetar kvar efter 63 år			X

Indikatorer för grundförutsättning ekonomi är desamma som de finansiella målen, se sid 5, i denna budgethandling.