



H A G F O R S
K O M M U N

KOMMUNFULLMÄKTIGES

beslut till reviderad driftbudget 2023

och plan 2024-2025 samt

investeringsbudget 2023 och plan 2024-2029.

KF 2022-11-28, §116, §117 och §118

INNEHÅLL

Sida

Resultaträkning/Driftbudget	3
Balansräkning och kassaflöde	4-5
Kommunala skattesatser i Värmland 2022 och Befolkning Hagfors kommun 2021-11-01 – 2025-11-01	6
Kommunledningsutskott	7-14
– Kommunledningsavdelning	7-8
– konsekvensbeskrivning	8-9
– Samhällsbyggnadsavdelning, skattefinansierad del	10-11
– konsekvensbeskrivning	11-14
– Samhällsbyggnadsavdelningen, taxefinansierad del	14
– konsekvensbeskrivning	14
Barn- och bildningsutskott	15-18
– konsekvensbeskrivning	16-18
Miljö och byggnämnd	19
– konsekvensbeskrivning	19
Individ- och omsorgsutskott	20-22
– konsekvensbeskrivning	21-22
Engångskostnader, rearesultat	23
Investeringsbudget	23-27
- konsekvensbeskrivning investeringsbudget	23-27
Nyckeltal, diagram	27

RESULTATRÄKNING BUDGET 2023 PLAN 2024-2025

Tusentals kronor	Budget 2022 netto	Budget 2023 netto	Plan 2024 netto	Plan 2025 netto
Kommunledningsutskott	-174 369	-197 605	-200 841	-203 489
- varav utskott, fullmäktige och kommunstyrelse	-2 759	-2 759	-2 776	-2 793
- varav revision	-568	-572	-576	-580
- varav kommunledningsavdelning	-46 993	-47 974	-47 991	-48 008
- varav samhällsbyggnadsavdelning, skattefinansierad	-127 376	-149 631	-152 850	-155 481
- varav samhällsbyggnadsavdelning, taxefinansierad	0	0	0	0
Barn- och bildningsutskott	-209 622	-219 578	-224 847	-225 586
- varav utskott	-324	-324	-329	-334
Miljö- och byggnämnden	-3 130	-169	-169	-169
Individ- och omsorgsutskott	-339 982	-355 693	-362 142	-362 551
- varav utskott	-470	-470	-479	-488
Valnämnd	-110	-32	-32	-32
Överförmyndare	-1 848	-2 221	-2 321	-2 421
Gemensam hjälpmedelsnämnd	-200	-200	-200	-200
Verksamhetspott 1% av skatteintäkt o gen.bidrag	-8 052	-8 329	-8 556	-8 732
Löneökningar (ack. tidigare år)	0	0 ¹	-17 115	-36 388
Löneökningar (9 mån för resp. år)	-12 657	-12 836	-14 454	-14 829
S:a nämnder och styrelser	-749 971	-796 663	-830 677	-854 397
Engångskostnader och rearesultat	-3 000	0	-1 000	-1 000
Resultat efter engångskostnader	-752 971	-796 663	-831 677	-855 397
Pensioner mm	-53 000	-80 670	-85 883	-67 289
Internt PO-pålägg	30 594	51 252	52 127	53 313
Återföring kapitalkostnader	50 118	53 845	57 761	60 676
Avskrivningar	-42 997	-45 619	-48 111	-48 907
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-768 256	-817 856	-855 783	-857 604
Skatteintäkter	527 875 *	550 265 **	572 435 **	592 026
Generella statsbidrag	253 741 *	258 534 **	259 115 **	257 132
Kommunal fastighetsavgift	23 574 *	24 068 **	24 068 **	24 068
Finansiella intäkter	1 100	1 100	1 100	1 100
Finansiella kostnader	-4 787	-5 788	-8 677	-12 295
ÅRETS RESULTAT	33 248	10 323	-7 742	4 427
Justerat resultat	36 248	10 323	-6 742	5 427
Maximal avsättning/upplösning av RUR**	21 757	0	-6 742	5 427
Justerat resultat efter RUR	14 491	10 323	0	0

*Cirkulär 2020-10-01 20:39

**Cirkulär 2022-10-20 22:37

1. Löneökningar (ack. tidigare år) avser föregående års ökning omräknad till helår. För 2023 har ytterligare 500 tkr tillförts för lönejustering för medarbetare inom individ- och omsorgsavdelningen med vård- och omsorgsutbildning undersköterska samt 375 tkr som generell ökning för vilken parterna skall förhandla och fördela vid 2022 års lönerevision.

Summa skatteintäkter+statsbidrag	805 190	832 867	855 618	873 226
Skatteintäkter+statsbidrag delta i % mot föregående år	6,54%	3,44%	2,73%	2,06%
VHT Nettokostnad delta i % mot föregående år	2,95%	6,46%	4,64%	0,21%
VHT Nettokostnad andel, exkl finans, av skatter och statsbidrag	95,41%	98,20%	100,02%	98,21%
Finansnettot i % av skatteintäkter+statsbidrag	-0,46%	-0,56%	-0,89%	-1,28%
Årets Resultat i % av skatteintäkter+statsbidrag	4,13%	1,24%	-0,90%	0,51%

BALANSRÄKNING BUDGET 2023-2025

	Härfors		Härfors		Härfors	
	Händelser 2023	BR 2023-12-31	Händelser 2024	BR 2024-12-31	Händelser 2025	BR 2025-12-31
Anläggningar	91 331	787 985	107 525	895 510	93 125	988 635
Finansiella anläggningstillg	-350	21 842	-350	21 492	-350	21 142
Anläggningstillgångar	90 981	809 827	107 175	917 001	92 775	1 009 776
Kortfristiga fordringar	0	97 902	0	97 902	0	97 902
Kassa och bank	-32 491	14 759	-18 402	-3 643	9 016	5 373
Omsättningstillgångar	-32 491	112 661	-18 402	94 259	9 016	103 275
TILLGÅNGAR	58 490	922 487	88 773	1 011 260	101 791	1 113 051
IB Eget kapital		459 825		470 148		462 406
Årets resultat	10 323	10 323	-7 742	-7 742	4 427	4 427
UB Eget kapital	10 323	470 148	-7 742	462 406	4 427	466 833
Varav RUR	0	75 000	-6 742	68 258	5 427	73 685
Avsättningar för pensioner		3 605		3 605		3 605
Andra avsättningar	1 000	14 400	1 000	15 400	1 000	16 400
Avsättningar	1 000	18 005	1 000	19 005	1 000	20 005
Långfristiga skulder	53 167	274 032	96 781	370 813	96 364	467 177
Kortfristiga skulder	-6 000	160 303	-1 266	159 037	0	159 037
Skulder	47 167	434 335	95 515	529 850	96 364	626 214
SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	58 490	922 487	88 773	1 011 261	101 791	1 113 051
Soliditet		50,97%		45,73%		41,94%

KASSAFLÖDE BUDGET 2023-2025

	2023 Hagfors kommun	2024 Hagfors kommun	2025 Hagfors kommun
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	10 323	-7 742	4 427
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster samt avsättningar	1 000	1 000	1 000
Justering för av- och nedskrivningar	45 619	48 111	48 907
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	56 942	41 369	54 334
Ökning(+)/minskning(-) av rörelsekapital	-6 000	-1 266	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	50 942	40 103	54 334
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar*	-136 950	-155 636	-142 032
Investeringar i finansiella anläggningstillg	0	0	0
Avyttrade materiella anläggningstillgångar	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-136 950	-155 636	-142 032
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nya lån	56 000	100 000	100 000
Amortering av skuld	-2 833	-3 219	-3 636
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	53 167	96 781	96 364
ÅRETS KASSAFLÖDE	-32 841	-18 752	8 666
Likvida medel vid årets början	47 250	14 409	-4 343
Likvida medel vid årets slut	14 409	-4 343	4 323
Förändring	-32 841	-18 752	8 666

KOMMUNALA SKATTESATSER 2022

Län Kommun	Total skattesats år 2022, %	Skattesats i kommun 2022, %	Skattesats i regioner 2022, %
Hela riket	32,23	20,67	11,56
Värmlands	33,46	21,78	11,68
Hammarö	34,80	23,12	11,68
Storfors	34,38	22,70	11,68
Grums	34,18	22,50	11,68
Eda	33,95	22,27	11,68
Filipstad	33,95	22,27	11,68
Hagfors	33,70	22,02	11,68
Munkfors	33,70	22,02	11,68
Torsby	33,70	22,02	11,68
Kristinehamn	33,65	21,97	11,68
Årjäng	33,65	21,97	11,68
Forshaga	33,55	21,87	11,68
Kil	33,55	21,87	11,68
Arvika	33,43	21,75	11,68
Sunne	33,35	21,67	11,68
Säffle	33,20	21,52	11,68
Karlstad	32,95	21,27	11,68

Befolkning i Hagfors kommun

2021-11-01	11 569 Utfall
2022-11-01	11 557 Prognos
2023-11-01	11 472 Prognos
2024-11-01	11 387 Prognos
2025-11-01	11 302 Prognos

KOMMUNLEDNINGsutskottet -		2023	2024	2025
Kommunledningsavdelningen				
Tusental kronor Beslutad budgetram 2022		-46 993	-47 974	-47 991
1	Årsarvode politik			
	Ökning inkl soc avg KF	-3	-3	-3
	Ökning inkl soc avg KS	-10	-10	-10
	Ökning inkl soc avg revision	-4	-4	-4
2	Räddningstjänsten			
	Bakre ledning Örebro	-20		
3	Kommunchef			
	Minskning övrig kostnad, återläggning senareläggs ett år	-100		
4	Personalenheten			
	Senareläggning återläggning arbetsledarutbildning	-50		
Ram beslutad KF 2021-11-29		-47 180	-47 991	-48 008
5	Pensionskostnader			
	Ökning PO-pålägg 3,5%-enheter	-700		
6	Aministrativa enheten			
	Säkra meddelanden	-110		
	IT-säkerhet DDOS-skydd	-120		
	Diversitet för internetuppkoppling, (Reservanslutning vid avbrott)	-120		
	Minskade kostnader växelfunktion	290		
	E-signering + höjd avgift för ärendehanteringssystem och drift och servicena	-88		
	Minskade portokostnader	25		
	Repro lägre kostnader leasing kopiator/skrivare Stadshuset	25		
	Minskade kostnader övrigt administrativa enheten	25		
7	Personalenheten			
	Pensionshanteringen	190		
	Miljöhälsan	100		
	Anställningsguiden, mjukvara	-130		
8	Utvecklingsenheten			
	Minskning 0,85 tjänst	350		
	Övriga kostnader	100		
	Intranät för hela kommunen	-250		
9	Kommunchef			
	Spar övriga kostnader ytterligare ett år	100	-100	
	Ytterligare övrig kostnadsbesparing	100	-100	
10	ERUF			
	Ökning avskrivning erhållet bidrag, totalt 3 955 tkr 2023	661		

KOMMUNLEDNINGSUTSKOTT, forts		2023	2024	2025
11	Koncerngemensamma funktioner Intäktsökning ekonomi, löner, administration/IT och utvecklingsenhet	150		
12	Ekonomienheten Övriga kostnader	100		
	Beslutad ram enligt KF 2022-06-27, § 58	-46 482	-47 991	-48 008
13	Lönerevision Löneökning 20220401 omräknat till helår	-1 136		
14	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg med 5,28%-enheter jämfört med 2022 enl SKR:s rekommendation	-356		
	Ny ram	-47 974	-47 991	-48 008

BUDGET 2023

KONSEKVENSBESKRIVNING – KOMMUNLEDNINGSUTSKOTTET-kommunledningsavdelningen

1	Årsarvodet politik De fasta arvoden följ utvecklingen för grundarvodet vilket ökar i relativ takt med kommunens löneökningsspo.
2	Räddningstjänst Bakre ledning Örebro
3	Kommunchef Tillfällig minskning av övriga kostnader under ett år. Besparing 2022 återläggs.
4	Personalenheten Ambitionsnivån för utbildningar för kommunens arbetsledare bedöms kunna minskas under år 2022 med 50 tkr. Långsiktigt finns dock ett behov av nuvarande budgetnivå. Besparing 2022 återläggs.
5	Pensionskostnader Efter flera år med låg inflation, kommer värdeuppräknigen i pensionerna 2023 öka rejält, vilket leder till ökade pensionskostnader för den förmånsbestämde pensionen. Detta i kombination med de höjda premienivåerna i den avgiftsbestämde pensionen leder till kraftigt ökade pensionskostnader år 2023. SKR rekommenderar, cirkulär 22:15, att kommunerna höjer PO-pålägget med 3,5%-enheter. 700 tkr är höjningen för kommunledningsavdelningen.
6	Administrativa enheten Säkra meddelanden är en tjänst för att vi på ett säkert sätt ska kunna skicka information som är sekretessklassad. DDOS-skydd är en tjänst för att höja säkerheten med att skydda oss från överbelastningsattacker. Tjänsten erhålls via vår internetleverantör Telia.

	<p>Diversitet är en säkerhetshöjande tjänst för att säkra vår internetanslutning och televäxel. En alternativ uppkoppling vid händelse av avbrott på befintlig anslutning.</p> <p>Minskade kostnader för vår televäxel efter att vi har övergått till en molnbaserad växelfunktion.</p> <p>Vårt ärendehanteringssystem Lex har i den gemensamma lösningen i Värmland ökat i kostnad utifrån att större volymer än beräknat finns lagrad i respektive system. Vidare har systemet kompletterats med en e-signeringsfunktion för bland annat digital justering av protokoll.</p> <p>Antalet pappersutskick beräknas att minska under år 2023 vilket minskar kostnaden för porto.</p> <p>Ett nytt avtal för hyra av skrivare/kopiator samt minskat antal kopior/Utskrifter medför lägre kostnad.</p> <p>En generell neddragning av övriga kostnader för administrativa enheten.</p>
7	<p>Personalenheten</p> <p>Upphandlingen av kommunens pensionsadministration har genomförts och nytt avtal gäller från 1 april 2022. Kostnaden för det nya avtalet är 190 tkr lägre än tidigare avtal.</p> <p>Förändrat arbetssätt sänker kostnaden för företagshälsovården med 100 tkr.</p> <p>Under 2022/2023 avser personalenheten att införa digitala anställningsbeslut. Den löpande årliga kostnaden är ca 130 tkr.</p>
8	<p>Utvecklingsenheten</p> <p>I samband med pensionsavgång minskas bemanningen i växel/reception med 0,85 tjänst. Arbetet fördelas ut på övriga. För att motverka den sårbarhet som uppstår kommer fler att kunna tillräckligt för att hoppa in vid sjukdom och semester. Enheten kommer också att genomföra generella besparingar motsvarande 100 tkr, vilket medför att det finns mindre utrymme för oplanerade händelser under året. För att kunna hantera de årliga driftkostnaderna och förvaltandet av ett nytt intranät bedöms minst 250 tkr krävas.</p>
9	<p>Kommunchef</p> <p>Återläggningen enligt punkt 3 förlängs ett år och ytterligare 100 tkr av övriga kostnader sparas under ett år.</p>
10	<p>ERUF</p> <p>Den bredbandsutbyggnad som startade under 2012 börjar bli klart. Under 2021 färdigställdes ERUF 1 och ERUF 2 och under 2022 bedöms sista ERUF 3 bli klart. Kommunen ska äga tillgången under fem år varefter den ska överlämnas till operatören, Telia. Det innebär att kommunen behöver skriva av både nedlagda kostnader och erhållet bidrag. I och med det här tillägget skriver kommunen av 3 955 tkr i form av bidrag, intäkt, samtidigt skrivs tillgångsvärdet av under rubriken "avskrivningar" i resultaträkningen med ca 6 464 tkr, Nettoeffekt år 2023 -2,5 miljoner kronor.</p>
11	<p>Koncerngemensamma funktioner</p> <p>Hagfors kommun hanterar gemensamma funktioner såsom bland annat ekonomiadministration, löne/personalfrågehantering, upphandling, IT, sekreterarfunktion, växel och diverse utvecklingsfrågor åt dotterbolagen Hagfors AB samt Hagfors Energi AB. För dessa tjänster samt del i olika dataprogram betalar bolagen en avgift vilken här räknas upp.</p>
12	<p>Ekonomienheten</p> <p>En generell neddragning av övriga kostnader för ekonomienheten.</p>
13	<p>Lönerevision</p> <p>Andel av lönepott för revisionstidpunkt 220401 omräknat till helårseffekt.</p>
14	<p>Pensionskostnader</p> <p>På grund av de ökande pensionskostnaderna, i det här fallet beroende på den höga inflationstakten, rekommenderar SKR en ökning av PO-påslaget med totalt 5,28 procentenheter jämfört med 2022, tidigare rekommenderades en ökning med 3,5 procentenheter. Cirk 22.37.</p>

KOMMUNLEDNINGsutskottet - Samhällsbyggnadsavdelningen		2023	2024	2025
Beslutad budgetram 2022		-127 376	-149 631	-152 850
1	Kapitalkostnader Avskrivning Internränta	566 288		
2	Kapitalkostnader Budgeterade investeringar 2019, 2020, 2021 och 2022 Avskrivningar Internränta	-2 075 -57		
3	Kostnadstäckning prisförändringar, energi 2%	-300		
4	Planarbete Utökade kostnader för konsulttjänster detaljplaner för teknikhus och SÄBO, kostnadsökning 2021	400		
5	Planarbete Utökade kostnader, 2021, för konsulttjänster ÖP, utredningar	200		
6	Samhällsplanering Utökning av verksamhet, Samhällsplanerare, rekryteras 2022	-300		
7	Planarbete Tidigare återläggning av utökade kostnader DP Teknikhus mfl	-400		
8	Kapitalkostnader Samtliga kapitalkostnader tas bort och flyttas till SBA Avskr IR	1 509 231		
9	Kapitalkostnader Beräknade utifrån budget 2021, 2022 samt plan 2023-2024 Avskr IR	-2 104 36		
Ram beslutad KF 2021-11-29		-129 382	-149 631	-152 850
10	Naturvård Bemannning inom naturvård 1,0 tjänst	-300	-300	
11	Fordonsorganisation Omorganisation och utökning +0,5 tjänst	-250		
12	Flyg Omorganisation och utökning flygplats, fält/ramp, +0,5 tjänst	-250		
13	Park Ambitionshöjning parkskötsel från 1/7 2023	-250	-250	

KOMMUNLEDNINGSGRUPPEN - Samhällsbyggnadsavdelningen, forts		2023	2024	2025
14	Hållbarhetsutbildning Avser hela kommunen	-100		100
15	Vandringsleder Förvaltning enligt beslut KS § 42 2022-03-14	-80		
16	Livsmedel Prisökningar livsmedel , +9% Menigo, +13% kött	-770		
17	Värme Kostnadsökningar	-200		
18	El Kostnadsökningar	-500		
19	Miljö- och byggenheten Verksamheten bedrivs inom SBA enl KF § 97, 2021-11-29	-3 001		
20	Fasaden Hyra för fritidsgård, bio och kultur	-2 100		
21	Gata/Park Övriga kostnader park Övriga kostnader gata	250 350		
22	Grävtillstånd Större intäkter	50		
23	Kapitalkostnader Avskrivning totalt 40 870 tkr 2023 Internränta totalt 7 075 tkr 2023	-964 -1 090	-1 788 -881	-706 -2 025
24	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg 3,5%-enheter	-1 217		
	Beslutad ram enligt KF 2022-06-27, § 58	-139 804	-152 850	-155 481
25	Lönerevision Löneökning 20220401 omräknat till helår	-1 908		
26	Elkostnad	-7 300		
27	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg med 5,28%-enheter jämfört med 2022 enl SKR:s rekommendation	-619		
	Ny ram	-149 631	-152 850	-155 481

BUDGET 2023

KONSEKVENSBESKRIVNING-KOMMUNLEDNINGsutskottet- Samhällsbyggnadsavdelningen, skattefinansierad del

1	Kapitalkostnader Justering kapitalkostnader.
2	Kapitalkostnader Justering av kapitalkostnader.
3	Kostnadstäckning prisförändringar, energi 2% Årlig justering för att möta de kostnadsökningar som sker, nettoeffekt trots effektiviseringsarbete
4	Planarbeten Utökade kostnader för konsulttjänster och utredningar för att ta fram detaljplaner för teknikhus och SÄBO. Kostnad 2022 återläggs 2023.
5	Planarbeten För att kunna möta de behov som finns av samordning av olika processer inom samhällsbyggnadsavdelningens ansvarsområden behövs en specialist som kan hantera samhällsplaneringsfrågor på övergripande nivå. Funktionen kommer innebära en omfördelning av arbetsuppgifter mellan flera befattningar och kommer leda till förbättrade förutsättningar vad det gäller hantering av regionala frågor, planfrågor och arbete med olika övergripande mål. Funktionen beräknas rekryteras vid halvårsskiftet 2022 vilket innebär kostnadsökning över två år.
6	Älvstrandsbadet punkt 2, Korrigering Pga försening i projektet nås helårseffekt först 2022.
7	Planarbete Samhällsbyggnadsavdelningen har sedan tidigare fått en utökad budget med 400 tkr för konsultstöd för de detaljplaner som erfordras för den nya skolhuset vid ÄBC samt nyproduktion av SÄBO. Då planprocessen för teknikhuset förväntas vara klar något tidigare än tidigare bedömt och inga beslut om nyproduktion av SÄBO ännu fattats är det rimligt att det utökade anslaget återläggs något tidigare.
8	Kapitalkostnader Justering kapitalkostnader.
9	Kapitalkostnader Justering kapitalkostnader.
10	Naturvård Utökning med 1,0 tjänst inom naturvård i syfte att förbättra förutsättningarna för kommunens miljö- och naturvårdsarbete. I tjänsten ingår bland annat frågor om naturvård, skogsförvaltning, miljöprojekt och planering av slyröjning på kommunens mark att ingå.
11	Fordonsorganisationen Utökning med 0,5 tjänst inom fordonsorganisationen i syfte att förbättra kommunens hantering av egna fordon. Tjänsten är en utökning av den halvtidstjänst som redan idag finns för fordon och innefattar både praktiska uppgifter och administration inom fordonsorganisationen. Utökningen innebär en omorganisation och den tjänst som idag är delad mellan fordon och flygplats separeras.

12	Flyg Utökning med 0,5 tjänst på flygplatsen i syfte att säkra bemanningen av flygplatsen vid start och landning. Är en effekt av omorganisation för fordonsorganisationen och utökning behöver göras för att kunna rekrytera.
13	Park Utökning med 1,0 tjänst som samordnare på gata- och parkenheten. I tjänsten kommer planering och styrning av kommunens arbete med grönyteskötsel och planteringar att ingå.
14	Hållbarhetsutbildning Utbildning av kommunens personal för att förbättra kommunens miljöarbete i enlighet med miljööverenskommelsen.
15	Vandringsleder Åtgärder enligt politiskt beslut.
16	Livsmedel Utökning med anledning av ökad kostnad för livsmedel. Möjliggör att kommunen fortsätter med närproducerat och ekologiskt i samma utsträckning som tidigare.
17	Värme Ökade kostnader för värme.
18	El Ökade kostnader för el.
19	Miljö- och byggenheten Förvaltningsverksamheten bedrivs sedan 2022-01-01 i Samhällsbyggnadsavdelningens regi enligt beslut i kommunfullmäktige, § 97 2021-11-29.
20	Fasaden I enlighet med kommunfullmäktiges beslut, §36 2022-03-28, hyrs fastigheten Knölen 8 (Fasaden) för verksamheterna fritidsgård, kulturskola och bio. Kostnaden införs härmed i budgetram.
21	Gata/Park Justering av budgetposter som inte utnyttjas.
22	Grävstillstånd Intäkter från handläggning enligt grävtaxa.
23	Kapitalkostnader Justering av kostnader för kommunens samtliga avskrivning och internräntekostnader.
24	Pensionskostnader Efter flera år med låg inflation, kommer värdeuppräknigen i pensionerna 2023 öka rejält, vilket leder till ökade pensionskostnader för den förmånsbestämda pensionen. Detta i kombination med de höjda premienivåerna i den avgiftsbestämda pensionen leder till kraftigt ökade pensionskostnader år 2023. SKR rekommenderar, cirkulär 22:15, att kommunerna höjer PO-pålägget med 3,5%-enheter. 1 217 tkr är höjningen för samhällsbyggnadsavdelningens skattefinansierade verksamhet.
25	Lönerevision Andel av lönepott för revisionstidpunkt 220401 omräknat till helårseffekt.
26	Elkostnad Elpriserna har kraftigt ökat under 2022, verksamheten uppskattar att kostnaderna för 2023 troligen blir jämförbara med de genomsnittliga elpriserna under tredje kvartalet 2022. En förutsättning är dock att elpriserna stabiliseras under första halvåret. Verksamheten har i sin beräkning tagit hänsyn till att vissa avvikelser i resultatet 2022 avser enskilda projekt eller åtgärder som inte kommer belasta 2023 samt att det genomförs en rad åtgärder för att minska fastighetsrelaterad

	elförbrukning. Den totala budgeten som föreslås för el 2023 ger en genomsnittlig elkostnad motsvarande cirka 2,5 kr/kwh.
27	Pensionskostnader På grund av de ökande pensionskostnaderna, i det här fallet beroende på den höga inflationstakten, rekommenderar SKR en ökning av PO-påslaget med totalt 5,28 procentenheter jämfört med 2022, tidigare rekommenderades en ökning med 3,5 procentenheter. Cirk 22.37.

KOMMUNLEDNINGSAUTSKOTTET -		2023	2024	2025
Samhällsbyggnadsavdelningen, taxefinansierad				
	Beslutad budgetram 2021 Tusental kronor	0	0	0
1	Kapitalkostnader Förändring avskrivning, tot 4 749 tkr 2023 Förändring IR, tot 1 150 tkr 2023	657 162	-645 -543	-89 -95
2	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg 3,5%-enheter	-342		
3	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg från 3,5% till 5,28%	-174		
4	Utjämningspost Ökad/minskad drift	-303	1 188	184
	Ram beslutad KF 2022-06-27, §58	0	0	0

BUDGET 2023

KONSEKVENSBESKRIVNING– KOMMUNLEDNINGSAUTSKOTTET- Samhällsbyggnadsavdelningens taxefinansierade del

1	Kapitalkostnader Förändring av avskrivningar och internränta över åren på genomförda investeringar till och med 20211231 samt beräknade kostnader för planerade investeringar.
2	Pensionskostnader Efter flera år med låg inflation, kommer värdeuppräknningen i pensionerna 2023 öka rejält, vilket leder till ökade pensionskostnader för den förmånsbestämda pensionen. Detta i kombination med de höjda premienivåerna i den avgiftsbestämda pensionen leder till kraftigt ökade pensionskostnader år 2023. SKR rekommenderar, cirkulär 22:15, att kommunerna höjer PO-påslaget med 3,5%-enheter. 342 tkr är höjningen för samhällsbyggnadsavdelningens avgiftsfinansierade verksamhet.
3	Pensionskostnader På grund av de ökande pensionskostnaderna, i det här fallet beroende på den höga inflationstakten, rekommenderar SKR en ökning av PO-påslaget med totalt 5,28 procentenheter jämfört med 2022, tidigare rekommenderades en ökning med 3,5 procentenheter. Cirk 22.37.
4	Utjämningspost Ökad/minskad drift

BARN- OCH BILDINGSUTSKOTT		2023	2024	2025
Tusental kronor Beslutad budgettram 2021		-209 622	-219 578	-224 847
1	Årsarvoden politik Ökning inkl soc avg.	-5	-5	-5
2	Moderna språk spanska Utökning under 3 år genom växling från franska till spanska Kostnadsökning halvår 2021 och 2022		300	
3	Utökning idrottsinriktning bowling 0,5 tj NIU Bowling (2022 end. ht) Intäkt Niu individuell sport. Ansökan försenad för ht-21	-250 90		
4	Ändring punkt 3 0,5 tjänst NIU bowling + ämnesbudget Ändring punkt 3 0,5 tjänst NIU bowling + ämnesbudget	50		
5	Ändring punkt 3 NIU (ökning med 72 tkr per år)	-18	36	
6	Matchning personalbudget/lönekostnader		-250	
7	Personalkostnad pga ej 100% behörig personal, mål klart 2024	-300	-300	
Ram beslutad KF 2021-11-29		-210 055	-219 797	-224 852
8	Elevesor vid växelvis boende gymnasieskolan Anpassar budget till faktiskt utfall	200		
9	Feriearbeten Minskning en årskurs	100		
10	Kostnader Migration Grundskola Gymnasieskola Lokaler		-3 650 -1 700 -1 000	
11	Studie- och yrkesvägledare VUX Utökning 50%	-350	0	
12	Redlocker Driftskostnad	-100		
13	Förskola NTA införandekostnad	-123	123	
14	Intäkter barnomsorg Ökade intäkter barnomsorg	270		

BARN- OCH BILDNINGsutskott, forts		2023	2024	2025
15	Intäkter fritidshem Ökade intäkter fritidshem	120		
16	Bio Hagfors Från 2023 drivs bio i egenhyrda lokaler	40		
17	Intäkter IKE placerade barn Borttagande av beräknade ökade intäkter utifrån fler barn placerade i vår kommun då hvb-hem lagts ner och planerad nyetablering ej skett	-850		
18	Rektor mottagningsenhet HVB Borttagande av tjänst rektor utifrån eweckling HVB-hem	850		
19	Finansiering via statsbidrag Befintliga kostnader som beräknas kunna finansieras via statsbidrag 2023	867	-433	-434
20	Personalkostnad pga ej 100% behörig personal, mål klart 2024 Målet bedöms inte nås 2024 utan flyttas fram till 2025	300		-300
21	Förändring nyckeltal förskola, grundskola, förskoleklass, fritidshem samt gymnasieskola Förändring av nyckeltalet med 0,10-0,35 per skolform	1 610	1 610	
22	Busstransporter kollo Busstransport från kommunens samtliga grundskolor till kolloverksamhet	-60		
23	Arbetskläder fritidshem Arbetskläder till fritidshem tas inom budget	0		
24	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg 3,5%-enheter	-5 035		
	Beslutad ram enligt KF 2022-06-27, § 58	-212 216	-224 847	-225 586
25	Lönerevision Löneökning 20220401 omräknat till helår	-4 801		
26	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg med 5,28%-enheter jämfört med 2022 enl SKR:s rekommendation	-2 561		
	Ny ram	-219 578	-224 847	-225 586

BUDGET 2023 KONSEKVENSBESKRIVNING – BARN- OCH BILDNINGsutskott

1	Årsarvoden Ökning inklusive sociala avgifter.
2	Moderna språk spanska Utökning under 3 år genom växling från franska till spanska. Kostnadsökning 2022 samt 2023. Införande försenat pga av att tillgång till behörig lärare ej fanns ht 2020. Utfasning franska 2024.
3	Utökning idrottsinriktning bowling 0,5 tj NIU Bowling (2022 end. ht). Intäkt Niu individuell sport.

4	Ändring punkt 3 0,5 tjänst NIU bowling + ämnesbudget Ändring utifrån att tjänst endast avser ht samt att ämnesbudget tillförs kopplat till hyra av banor mm.
5	Ändring punkt 6 Intäkt NIU (ökning med 72 tkr per år) Ändring utifrån att varje elev ger en extra intäkt på 18 000 kr per läsår. 2022 därför endast intäkt för ht, vilket ger 36 000 kr.
6	Matchning personalbudget/lönekostnader Minskade kostnader för totalt 4 halvtidstjänster då dessa går arbetsintegrerad utbildning (AIG) inom vår verksamhet, vilket betyder att de studerar 75% och arbetar 50%.
7	Personalkostnad pga ej 100% behörig personal, mål klart 2024 Minskade kostnader då ej alla tjänster är tillsatta med behörig personal. Målet är att öka behörigheten så att vi 2024 har full behörighet på våra tjänster.
8	Elevresor vid växelvis boende gymnasiet Busskort vid dubbelt boende inom Hagfors kommun, gymnasiet.
9	Feriearbeten Minkas med en årskurs. Årskurser som erbjuds feriearbete kommer fortsättningsvis att vara åk 8 (10 platser VO) åk 9 samt åk 1 på gymnasiet.
10	Kostnader Migration Barn- och bildnings beräknade kostnader kopplat till migration. Söks 2022 ur migrationspotten.
11	Studie- och yrkesvägledare VUX Utökning av studie- och yrkesvägledare kopplat till vuxenutbildningen från idag 50% till 100% tjänst. Ökningen kopplas till ökat behov utifrån att fler vuxna nu studerar samt utvecklingen av Lärcentrum Hagfors.
12	Redlocker Driftskostnad kopplat till konceptet Redlocker.
13	Förskola Införandekostnad för material samt utbildning av personal. Införandet syftar till högre måluppfyllelse i ämnena matematik, naturorienterande ämnen samt teknik och kompletterar införandet av konceptet NTA i grundskolan.
14	Intäkter barnomsorg Ökade intäkter avgifter förskola.
15	Intäkter fritidshem Ökade intäkter avgifter fritidshem.
16	Bio Hagfors Borttagande av kostnad för extern hyra då bion från 2023 drivs i egen regi.

17	Intäkter IKE placerade barn Borttagande av beräknade ökade intäkter utifrån fler barn placerade i vår kommun utifrån att HVB-hem lagts ner.
18	Rektor mottagningsenhet HVB Borttagande av tjänst rektor utifrån avveckling HVB-hem.
19	Finansiering via statsbidrag Befintliga kostnader som beräknas kunna finansieras via statsbidrag 2023. Dessa bidrag tas exempelvis från statsbidrag för elevhälsa, kvalitetssäkrande åtgärder, lovskola mm.
20	Personalkostnad pga ej 100% behörig personal, mål klart 2024 Målet bedöms inte nås 2024 utan flyttas fram till 2025. Ändrar punkt 7.
21	Förändring nyckeltal förskola, grundskola, förskoleklass, fritidshem samt gymnasieskola Förändring av nyckeltalet med 0,1-0,35 per skolform. Här kommer en utredning och analys i jämförelse med andra kommuner avgöra hur förändringen blir för respektive skolform.
22	Busstransporter kollo Utökning av busstransport till kolloverksamheten vid Åsanland. Utökningen innebär att busstransport kommer ske från kommunens samtliga grundskolor till kolloverksamhet.
23	Arbetskläder fritidshem Arbetskläder till personal på fritidshem finansieras inom given budgetram.
24	Pensionskostnader Efter flera år med låg inflation, kommer värdeuppräknningen i pensionerna 2023 öka rejält, vilket leder till ökade pensionskostnader för den förmånsbestämda pensionen. Detta i kombination med de höjda premienivåerna i den avgiftsbestämda pensionen leder till kraftigt ökade pensionskostnader år 2023. SKR rekommenderar, cirkulär 22:15, att kommunerna höjer PO-påslaget med 3,5%-enheter. 5 035 tkr är höjningen för barn- och bildningsavdelningens verksamhet.
25	Lönerevision Andel av lönepott för revisionstidpunkt 220401 omräknat till helårseffekt.
26	Pensionskostnader På grund av de ökande pensionskostnaderna, i det här fallet beroende på den höga inflationstakten, rekommenderar SKR en ökning av PO-påslaget med totalt 5,28 procentenheter jämfört med 2022, tidigare rekommenderades en ökning med 3,5 procentenheter. Cirk 22.37.

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN		2023	2024	2025
Tusental kronor				
Beslutad budgetram 2022		-3 130	-169	-169
1	Tillsyn Högre intäkter tillsyn, återläggning	-40		
Ram beslutad KF 2021-11-29		-3 170	-169	-169
2	Verksamhetsförändring Verksamheten bedrivs inom SBA enl KF § 97, 2021-11-29	3 001		
Beslutad ram enligt KF 2022-06-27, § 58		-169	-169	-169

BUDGET 2023

KONSEKVENSBESKRIVNING – MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN

<u>1</u>	Högre intäkter tillsyn Högre intäkter av engångskaraktär under 2022, återläggs 2023.
<u>2</u>	Verksamhetsförändring Förvaltningsverksamheten bedrivs sedan 2022-01-01 i Samhällsbyggnadsavdelningens regi enligt beslut i kommunfullmäktige, § 97 2021-11-29. Kvar finns kostnader för den politiska nämnden.

INDIVID- OCH OMSORSGSUTSKOTT		2023	2024	2025
Tusental kronor Beslutad budgetram 2022		-339 982	-355 693	-362 142
1	Årsarvoden politik Ökning inkl soc avg	-9	-9	-9
2	Generell besparing ESA Ettårig besparing 2022, återläggning 2023	-100		
Ram beslutad KF 2021-11-29		-340 091	-355 702	-362 151
3	Personlig assistans	-730		
4	Kostnader migration		-6 000	
5	Lillåsen natt	-1 150		
6	Hemtjänst	800	-400	-400
7	Hemtjänst Ytterjacka	-100	60	
8	Övriga kostnader loO	600		
9	Särskilt boende Medelförändring av schema Aktiviteter	550 400		
10	IFO Öppenvård Skyddat boende vid våld	125 100		
11	LSS Boende barn och ungdom Elethem	250		
12	Sjuksköterskeorganisationen Ökande intäkter	125		
13	Generell besparing ESA Ettårig besparing 2022, återläggning 2023 förskjuts ett år	100	-100	
14	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg 3,5%-enheter	-6 148		
Beslutad ram enligt KF 2022-06-27, § 58		-345 169	-362 142	-362 551
15	Lönerevision Löneökning 20220401 omräknat till helår	-8 897		
16	Personlig assistans samt LSS/SoL boende	1 900		

INDIVID- OCH OMSORSGSUTSKOTT, forts		2020	2021	2022
17	Poolgrupp	-400		
18	Pensionskostnader Ökning PO-pålägg med 5,28%-enheter jämfört med 2022 enl SKR:s rekommendation	-3 127		
	Ny ram	-355 693	-362 142	-362 551

BUDGET 2023

KONSEKVENSBESKRIVNING – INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTTET

1	Årsarvoden Ökning inklusive sociala avgifter.
2	Generell besparing ESA Verksamheten kan under ett år klara av en generell besparing. Det får givetvis konsekvenser för enheten och kräver än mer återhållsamhet vid inköp. Fortsatt restriktiv bedömning om behov av vikarier. Besparingen ettårig, 2022, återläggs 2023.
3	Personlig assistans Nettoförändring av total kostnad för personlig assistans, ökat behov inom personlig assistansärenden både ökat antal ärenden samt ökat antal timmar i befintliga ärenden.
4	Kostnader migration Individ- och omsorgsavdelningens beräknade kostnader kopplat till migration. Söks 2023 ur migrationspotten.
5	Lillåsen natt Budget för bemanningen på natten vid Lillåsen utökas så ytterligare en personal per natt inryms i ordinarie personalstat för enheten. Förändringen innebär att verksamheten får budgetutrymme för ett behov som funnits en tid och som inneburit överkostnader som delvis finansierats av statsbidrag riktat till äldreomsorg och demensvård. Med ökad bemanning under nattetid kan de enskildas trygghet säkerställas och medarbetarnas arbetsmiljö förbättras. Del av dem till verksamheten tillförda medlen i budget 2022 för schemaförbättrande åtgärder används till del av denna åtgärd.
6	Hemtjänst Minskning av budgetutrymme i resursfördelningen utifrån analys av nyckeltal avseende befolkningsutveckling och andel invånare med hemtjänst. Innebär ingen förändring av vår grundbemanning i hemtjänst. Verksamheten är mycket rörlig och svårbedömd men med de åtgärder som genomlysningen resulterade i, bedöms verksamheten klara målet. Befolkningsprognosen för de kommande åren påvisar behov av återläggning av motsvarande resurs under de sedan kommande två åren.
7	Hemtjänst Hemtjänstens personal som förflyttar sig mellan vård- och omsorgstagare erbjuds ytterjacka.

8	<p>Övriga kostnader loO</p> <p>Minskat budgetutrymme för övriga kostnader samt minskade personalkostnader. Minskade personalkostnader som inte ger konsekvenser för verksamheten som kräver exempelvis förändring av personaltäthet utan är en justering av lönekostnader utifrån tidigare personalomsättning.</p>
9	<p>Särskilt boende</p> <p>Medelförändring av schema, under 2022 har del av den tillförda resursen för schemaförbättrande åtgärder fördelats till att möjliggöra en höjning av sysselsättningsgrader för nattarbetande i samband med nytt heltidsmått för nattpersonal enligt Allmänna Bestämmelser. Kvarvarande medel tas ur ram men ses som en delfinansiering till punkt 6, ökad bemanning natt på Lillåsen.</p> <p>Aktiviteter SÄBO. Inför 2022 fördelades en ökad budget för aktiviteter på SÄBO som en ambitionshöjning utifrån den statliga äldreomsorgssatsningen. Förslaget innebär en minskning men med utgångspunkt från tidigare ambitionsnivå finns 100 tkr mer att fortsätta göra aktiviteter för. För verksamheten innebär detta en ökad budget med 600% än 2021. Verksamheten arbetar med att erbjuda ett varierat utbud och ser att budgetutrymme kommer kunna inrymma ett ökat utbud av aktiviteter i relation till före pandemin. Under 2022 har befintlig resurs nyttjats för åtgärder för att begränsa smittspridning i samband med aktiviteter. Budgetutrymme under 2022 kommer delvis användas för inköp av utrustning som kommer kunna berika möjligheten till aktiviteter framåt i tiden. Resurser för arbetet internt med kunskapsstyrning organiserad genom ombud i verksamheterna som arbetar med till exempel aktivitetssamordning/underhållning, nutrition, sår och inkontinens, återgår till tidigare ambitionsnivå.</p>
10	<p>IFO</p> <p>Öppenvård Barn och ungdomsgruppens budget för individuell öppenvård och kontaktpersoner har under flera år visat ett överskott. Budgeten anpassas därmed till kostnaden.</p> <p>Skyddat boende vid våld. Verksamheten är svår att prognostisera men regionalt arbete med att finna bostadslösningar efter vistelse på skyddat boende kommer förhoppningsvis ge minskade kostnader.</p>
11	<p>LSS Boende barn och ungdom</p> <p>Kostnadsförändring utifrån samlat behov av insatsen elevhem. Antalet köpta platser är lika men kostnaden minskas pga en mindre dygnskostnad. Verksamheten är svår att prognostisera men beskrivet behov utgår från de elever som verksamheten idag har kännedom om.</p>
12	<p>Sjuksköterskeorganisationen</p> <p>Analys av vård- och omsorgsintäkter avseende insatser som utförs av sjuksköterskeorganisationen ger möjlighet att budgetera en större intäkt. Intäkten avser fakturerade avgifter enligt befintlig vård- och omsorgstaxa.</p>
13	<p>Generell besparing ESA</p> <p>Verksamhetens inför 2022 beslutade generella besparing planerades med återläggning 2023 förskjuts ett år. Att minska kostnadsutrymme ytterligare ett år får konsekvenser för enheten och kräver än mer återhållsamhet vid inköp samt fortsatt restriktiv bedömning om behov av vikarier.</p>
14	<p>Pensionskostnader</p> <p>Efter flera år med låg inflation, kommer värdeuppräknigen i pensionerna 2023 öka rejält, vilket leder till ökade pensionskostnader för den förmånsbestämda pensionen. Detta i kombination med de höjda premienivåerna i den avgiftsbestämda pensionen leder till kraftigt ökade pensionskostnader år 2023. SKR rekommenderar, cirkulär 22:15, att kommunerna höjer PO-pålägget med 3,5%-enheter. 6 148 tkr är höjningen för individ- och omsorgsavdelningens verksamhet.</p>

15	Lönerevision Andel av lönepott för revisionstidpunkt 220401 omräknat till helårseffekt.
16	Personlig assistans samt LSS/SoL boende Nettoförändring av total kostnad för personlig assistans, minskat behov inom personlig assistansärenden samt uppräknig av SFB peng. Den peng Försäkringskassan ersätter verksamheten med för personlig assistans, vilket även är samma peng som kommunen betalar för de 20 första timmarna avseende personlig assistans beviljad av Försäkringskassan samt privata assistansanordnare för kommunal assistans. Nettoförändringen innehåller även kostnad för ytterligare en köpt plats för boende LSS/SoL.
17	Poolgrupp Verksamheterna har över tid haft en hög korttidsfrånvaro vilket har en negativ påverkan både på verksamhet och verksamhetens kostnader. I dagsläget läggs stora resurser på korttidsrekrytering vilket påverkar verksamhetens effektivitet och kvalitet. Flera yrkesgrupper är involverade. Kontinuiteten och kvalitén för vård- och omsorgstagare påverkas också. Genom att tillsätta en pool minskar vi behovet av vikarier och ökar förutsättningarna att skapa god kvalitet i verksamheten. Inrättandet av en pool bidrar till att frigöra tid, tex för enhetscheferna till att leda verksamheten och till att kunna prioritera ett nära ledarskap. För våra medarbetare ökar tryggheten till att det kommer en ersättare i samband med frånvaro. Kostnaden för utökad poolpersonal avser omkostnader för medarbetarna som inte belastar bokande enhet. Detta är till störst del kostnader för semester och APT, övriga kostnader för pool ska finansieras genom den enhet som bokar upp respektive medarbetare. Pool ska användas för korttidsfrånvaro.
18	Pensionskostnader På grund av de ökande pensionskostnaderna, i det här fallet beroende på den höga inflationstakten, rekommenderar SKR en ökning av PO-påslaget med totalt 5,28 procentenheter jämfört med 2022, tidigare rekommenderades en ökning med 3,5 procentenheter. Cirk 22.37.

Engångskostnader och rearesultat	2023	2024	2025
Tusental kronor			
1 Schablon	0	-1 000	-1 000
Totala engångskostnader och rearesultat	0	-1 000	-1 000

INVESTERINGSBUDGET 2023 PLAN 2024-2029

Belopp i tusental kronor	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Enskilda projekt - skattefinansierad verksamhet							
1 Fastighet, Underhållsbudget pga komponentavskrivning	4 500	4 635	4 774	4 917	5 065	5 217	5 373
2 Gata, Underhållsbudget pga komponentavskrivning, Gator och vägar	4 350	4 850	4 996	5 145	5 300	5 459	5 622
3 Gata, Underhållsbudget pga komponentavskrivning, Badplatser, lekplatser och parker	500	515	530	546	563	580	597
4 Gatubelysning, Underhållsbudget pga komponentavskrivning	3 000	3 090	3 183	3 278	3 377	3 478	3 582
5 Broar enligt plan	7 000	5 200					
6 Nyproduktion av skollokaler för bygg samt tekniska progr	85 000	85 000	60 000				
7 Maskiner och inventarier teknikhus			40 000				
8 Plan Flygplats	1 500	5 000					
9 Köksinventarier	900	700					
10 Anpassningar Vågen 6 markberedning och anläggning	1 000						
11 Åtgärder värmebölja SÄBO (Bellman 2023)	1 000						
12 Extra projekt Gator Ekshärad	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000		
13 Centrumutveckling	1 000	1 000					
14 Utveckling tätortsmiljöer	350	350					
15 Infrastruktur, trafik och rondell Teknikhus ÅBC			7 000	3 000			
16 Vågen 10 + Lastbilsparkering Dalavägen		2 000	1 000				
17 ÅBC, Grönytor/omställning medel för utredning	300						
18 Lekplatser förskolor och skolor	1 500						
19 Sundbron		20 000					
20 Samlingspott projekt mindre än 1 mkr	6 050	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Summa skattefinansierad verksamhet	119 950	140 340	129 483	24 887	22 304	20 733	21 175
Enskilda projekt - Avgiftsfinansierad verksamhet							
21 Avfall pga komponentavskrivning	700	721	743	765	788	811	836
22 Vatten och avlopp pga komponentavskrivning	5 000	5 150	5 305	5 464	5 628	5 796	5 970
23 Förbättringar VA-nät	2 500	2 575	2 652	2 732	2 814	2 898	2 985
24 Övervakningsystem VA	2 500						
25 Extra projekt VA ekshärad	6 000	6 000	3 000	3 000	3 000		
26 Samlingspott investeringar mindre än 1 mkr	300	850	850	850	850	850	850
Summa avgiftsfinansierad verksamhet	17 000	15 296	12 549	12 810	13 079	10 356	10 641
SUMMA INVESTERING	136 950	155 636	142 032	37 698	35 383	31 089	31 816

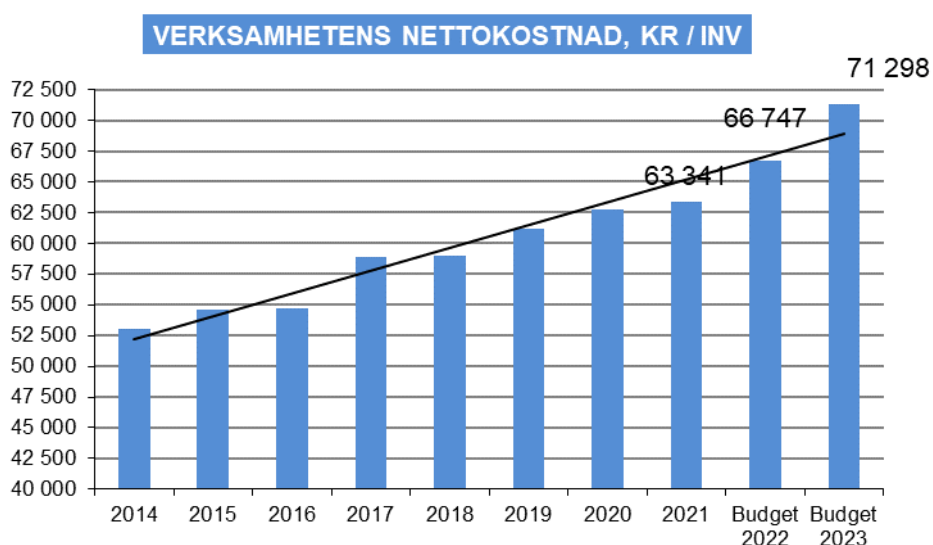
BUDGET 2023 - KONSEKVENSBESKRIVNING - INVESTERINGSBUDGET

1	Fastighet, Underhållsbudget Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig.
----------	---

2	Gata, Underhållsbudget Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig. Avser gator och vägar.
3	Gata, Underhållsbudget Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig. Avser badplatser, lekplatser och parker.
4	Gatubelysning, Underhållsbudget Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig.
5	Broar enligt plan Underhåll av kommunens broar enligt plan. Erforderligt brounderhåll enligt plan. En inventering av samtliga broar har genomförts och en bedömning av erforderliga åtgärder har genomförts. Inventeringen är uppdelad i rekommenderade åtgärder samt med ett minimiförslag som omfattar minsta möjliga åtgärd för bibehållen säkerhet. Det är minimiförslaget som är föreslaget i plan.
6	Nyproduktion av skollokaler för bygg samt tekniska program Lokalerna på Forsskolan och Primus är inte ändamålsenliga utifrån hur verksamhet idag bedrivs. För att möjliggöra en utveckling där undervisningen kan ske i mer ändamålsenlig miljö med utrustning som är mer anpassad för den arbetsmarknad som eleverna sedan ska vidare till föreslås att de tekniska undervisningarna samlas i ett gemensamt hus i anslutning till ÅBC och att lokalerna på Forsskolan och Primus avvecklas. Det allmänna läget med relativt sett hög inflation gör att projektet bedöms bli 60 mkr dyrare än tidigare beräknat.
7	Maskiner och inventarier teknikhus Maskiner och inventarier till nytt teknikhus ÅBC.
8	Plan flygplats Underhållsåtgärder mark och anläggning enligt plan
9	Köksinventarier Köksutrustning till storkök enligt plan.
10	Anpassning vägen 6 markberedning och anläggning lordningsställande av fastigheten vägen 6 på Kyrkogatan i Hagfors.
11	Åtgärder värmebölja SÄBO Fortsatt arbete med att få ner temperaturen i äldreboendet Bellmansgården vid värmebölja.
12	Extra projekt gator i Ekshärad På Initiativ av OR tidigareläggs underhållsarbete avseende VA och gata på ett flertal gator inom Ekshärad, det område som i folkmun kallas Skullåsen.
13	Centrumutveckling Kan användas till utveckling av Hagforsparken, Gatabadet och belysning på eller under bron Bågen. Utveckling av Hagforsparken kan ske i nära dialog med föreningar.

14	Utveckling tätortsmiljöer Pengarna skall användas till flera projekt i ett större projekt alternativt ett enskilt större projekt för att utveckla och göra våra tätortsmiljöer än mer attraktiva att uppleva och vistas i både för boende i kommunen men även för människor som besöker våra tätorter.
15	Infrastruktur, trafik och rondell teknikhus ÄBC Investering i infrastruktur kring Teknikhus ÄBC, rondell, anslutningsvägar och trafikmiljö.
16	Vågen 10 + Lastbilsparering Dalavägen Utveckling av fastigheten Vågen 10 i syfte att skapa en attraktiv mötesplats centralt i Hagfors tätort. Utveckling av parkeringsyta på fastigheten Rektorn 2 i syfte att anpassa för större fordon för att på så vis avlasta centumparkeringarna.
17	ÄBC, grönytor omställning Oberoende Realister vill utreda förutsättningarna för att i anslutning till ÄBC anlägga en friidrottsanläggning, där allvädersbanor och övriga inrättningar för friidrott kan ingå. Vid ÄBC finns idag cirka 1 000 elever, som genom denna satsning får helt andra möjligheter att utöva utomhusaktiviteter som friidrott, men även andra sporter och aktiviteter. Vi vill även belysa behovet av en gräsplan, vanligt gräs eller konstgräs, i området för att skapa bra förutsättningar för en rad olika sporter och aktiviteter. Området får en naturlig koppling till ÄBC och de behov som tjänstepersoner, pedagoger och elever ser, men området ska även kunna nyttjas av exempelvis föreningar i Hagfors kommun. Utredningen ska undersöka och belysa olika behov, vilka möjligheter och begränsningar som finns i området norr om ÄBC och öster om Uvån, i den del där det idag finns en grusplan och en fotbollsplan. Vi vill att utredningen tydligt lyfter vilka behov verksamheten och även elevrådet kan se som exempelvis paddelbanor, multisportarena, skatepark eller annat. För oss i Oberoende Realister är det viktigt att ungdomarna inkluderas i planerna för en ny anläggning. Utredningen ska i underlag för beslut presentera en beräknad kostnad för olika alternativ.
18	Lekplatser skolor Renovering, iordningsställande av befintliga lekplatser på förskolor och skolor.
19	Sundbron Ny sundbro
20	Samlingspott investeringar mindre än 1,0 miljoner kronor per år Pott avseende önskade investeringsbehov på totalt maximalt 999 999 kronor per år. Består av investering inventarier med även smärre investering i vägar och dylikt. Avser skattefinansierad verksamhet.
21	Avfall, Underhållsbudget Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig.
22	Vatten och avlopp pga komponentavskrivning Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig.
23	Förbättringar VA-nät Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig.

24	Övervakningssystem VA Det drift- och övervakningssystem som används för att kontrollera produktion och leverans av dricksvatten är daterat. Om systemet inte fungerar är det svårt att upptäcka och lokalisera fel, vilket kan leda till att ledningsnätet töms och dricksvatten inte kan levereras. Det är svårt att hitta reservdelar och konsulter som har kompetens och erfarenhet av dagens drift- och övervakningssystem. För att förebygga framtida risker behöver systemet bytas ut.
25	Extra projekt VA Ekshärad På Initiativ av OR tidigare läggs underhållsarbete avseende VA och gata på ett flertal gator inom Ekshärad, det område som i folkmun kallas Skullåsen.
26	Samlingspott investeringar mindre än 1,0 miljoner kronor per år Pott avseende önskade investeringsbehov på totalt maximalt 999 999 kronor per år. Kan bestå av investering inventarier med även smärre investering i vägar och dylikt. Avser avgiftsfinansierad verksamhet.



INVESTERINGARS SJÄLVFINANSIERINGSGRAD UNDER FEM ÅR					
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023
Årets resultat, Mkr	9,3	33,9	51,5	35,4	10,3
Avskrivningar, Mkr	31,3	35,7	36,8	42,5	45,6
Årets resultat + avskrivningar, Mkr	40,6	69,6	88,3	77,9	55,9
Investeringar, Mkr	79,5	59,6	70,7	117,6	137,0
Självfinansieringsgrad i % per år	51%	117%	125%	66%	41%
Självfinansieringsgrad i % summering av fem år	126%	108%	108%	88%	72%