

Drift- och
investeringsbudget

2027

DRIFTPLAN 2028 – 2029

INVESTERINGSPLAN 2028 – 2031

Hagfors kommun

Budgetdokumentet består av tre delar, som i sin tur innehåller olika avsnitt. Här presenteras kort vad de olika delarna innehåller.

Del 1 - Förvaltningsberättelse

I denna del beskrivs de områden och förutsättningar som påverkar budget för drift och investeringar och som bedöms viktiga för Hagfors kommuns utveckling.

Del 2 - Ekonomisk redovisning

I denna del finns de finansiella planerna för den kommande treårsperioden med resultatplan, balansplan och finansieringsplan. Här återfinns även ett sammandrag av drift- och investeringsbudgeten.

Del 3 - Verksamhetsöversikt

I denna del återfinns en verksamhetsöversikt av kommunens nämnder. Här redovisas driftbudget per nämnd och en översikt av budgetförändringarna 2027–2029 i jämförelse med budget 2026. Här återfinns även nämndens investeringar och beskrivning av investeringar.

Innehåll

Förord.....	3
Budgetbeslut.....	5
Del 1 - Förvaltningsberättelse	8
Den kommunala koncernen.....	8
Översikt över kommunens utveckling	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	10
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	12
Förväntad utveckling	14
Del 2 - Ekonomisk redovisning.....	15
Resultaträkning	15
Kassaflödesanalys	15
Balansräkning	16
Driftplan.....	17
Investeringsplan	17
Del 3 - Verksamhetsöversikt	19
Kommunledningsutskott, Kommunstyrelse och Kommunfullmäktige	19
Kommunledningsavdelning (KLA)	19
Samhällsbyggnadsavdelning (SBA)	22
Miljö- och byggnämnd	30
Barn- och bildningsutskott	31
Individ- och omsorgsutskott.....	35
Valnämnd	39
Gemensam Överförmyndarnämnd	40
Kommunrevision	41

Förord

Boo Westlund, OR, kommunstyrelsens ordförande.

Förslag till drift- och investeringsbudget för år 2027. Plan för driftbudget 2028–2029 och investeringsbudget för åren 2027–2031.

Under våren har kommunens verksamheter lämnat underlag för Oberoende Realisters förslag till drift- och investeringsbudget för 2027 och kommande år. Under snart två mandatperioder har vi som styrande parti haft förtroendet och målet att effektivisera kommunens verksamheter och samtidigt höja kvaliteten. Vi har genomfört omfattande investeringar med ambitionen att utveckla Hagfors kommun.

Årets budgetförslag följer den linjen. Vår budget ska slutgiltigt klubbas av kommunfullmäktige den 29 juni 2026 och innehåller flera satsningar som kommer att göra skillnad för vår befolkning, ung som gammal.

Övergripande har vi tidigt i processen pekat på behovet av ett starkt och positivt ekonomiskt resultat. När vi sammanfattar bokslut för 2027 ska vi redovisa ett positivt resultat som motsvarar 3,4 procent av skatter och generella bidrag. Väsentligt över kommunfullmäktiges krav på 2 procents överskott.

I faktiska tal innebär vårt förslag ett positivt resultat år 2027 på 33,3 miljoner kronor.

Vi lever i en tid där landet präglas av oro för kris och krig där dessutom tullar och handelshinder är ett stort problem. Inte minst i vår kommun med många exportberoende företag. Därför är det med stolthet jag noterar att vi tack vare ett mångårigt och effektivt arbete med kommunens ekonomi, har skapat förutsättningar för både omfattande investeringar och en kommunal verksamhet som i alla delar klarar av att leverera mycket bra resultat.

Vi är fortsatt tyngda av att ha länets äldsta befolkning. Vi drabbas som andra kommuner av minskande barnkullar. Men vi har också en inflyttning av människor från andra delar av landet och centrala Europa som bidrar till att väcka liv i våra byar, fylla upp våra klasser i skolorna och bidra till företagens och kommunens kompetensförsörjning.

Många av våra nya kommuninvånare söker sig till Hagfors kommun för jobben, ett annat liv, ett inkluderande samhälle, naturen men också för något som vi ofta själva tar för givet.

De söker sig hit för tystnaden, stillheten och tryggheten.

Årets budget innehåller satsningar på en ny Kyrkhedens skola F-9, med byggstart 2027. En betydligt mindre men också betydligt bättre skola än dagens. En skola för lärande, trivsel och goda resultat. En skola för framtiden.

Budgetförslaget innehåller en satsning på ett kommunalt vårdboende på gamla sjukhuset, där kommunen under namnet Samariten hyr ett våningsplan för att skapa ett vårdboende med 18 platser. Planerad inflyttning i oktober 2027. Satsningen innebär att vi snabbt kan minska antalet människor som står i kö för ett boende och samtidigt minska kostnaderna för hyrda platser i andra kommuner. I den långsiktiga planeringen finns fortfarande en plan för att bygga ett nytt särskilt boende. Med Samariten kan vi lösa det akuta behovet med mycket hög kvalitet och närhet till vårdcentralen.

För mig är det ett tydligt exempel på hållbart brukande med minskat miljöpåverkan där vi återanvänder en byggnad som stått obrukad under många år. Lokalerna i det gamla sjukhuset är dessutom i mycket bra skick.

Budget och plan Hagfors kommun 2027-2029

Vår budget innehåller satsningar på våra centrummiljöer, bland annat med åtgärder på och runt torget i Hagfors. Vi fortsätter att tända upp och byta ut gammal belysning i alla delar av kommunen. I vissa fall belyser vi helt nya vägar, som Färjevägen i Sunnemo.

Vi tillför cirka 12 miljoner kronor till individ- och omsorgsavdelningen utöver beräknade löneökningar, för att stärka upp i de delar där behoven ökar. Digitala välfärdssatsningar innebär samtidigt möjligheter att förbättra tryggheten i hemtjänst och andra områden. En förändring inom serviceenheten innebär att vi löser verksamhetens bemanningsproblem, minskar kostnaderna och får möjlighet att tillaga och leverera mat till människor med hemtjänst.

Inom barn- och bildning ser vi att satsningen på våra fritidsgårdar har fått positiva effekter. Med satsningen på Teknikhuset når vi helt nya möjligheter i undervisningen av ungdomar och vuxna. Ett nära samarbete med näringslivet har varit en förutsättning som också leder till ökad förståelse för våra respektive behov. Den nya skolbyggnaden innebär att vi kan anpassa Älvstrandens bildningscentrum, ÄBC, för grund- och gymnasieskolans behov samtidigt som vi går ur gamla skollokaler, hyrda och av kommunen ägda. Teknikhuset ska stå klart till skolstarten hösten 2027 och samtidigt påbörjas ombyggnaden av ÄBC.

Runt Råda flygplats växer ett nytt industriområde fram. Arbetet med en detaljplan för en anstalt pågår och förhoppningsvis kan vi snart se andra etableringar i området där riksväg 62 och vår kommunala flygplats blir allt viktigare.

Med det sagt är det med stolthet jag som kommunstyrelsens ordförande lämnar över Oberoende Realisters budgetförslag till fullmäktige för beslut.

Hagfors den 26 maj 2026

Boo Westlund, OR

Kommunstyrelsens ordförande

Budgetbeslut

Dnr KS/2026:24

§ 35 - Driftbudget 2027 och plan 2028-2029

Förslag till driftbudget för år 2027 samt plan för åren 2028 och 2029 innebär ett budgeterat resultat för år 2027 med 33 326 000 kronor, år 2028 med 7 016 000 kronor samt år 2029 med -15 142 000 kronor.

Handlingar i ärendet

Kommunstyrelsens protokoll, 2026-06-24 § 92

Budgetkommitténs protokoll, 2026-06-03 § 2

Ekonomichef Helén Källviks skrivelse, 2026-05-28

Oberoende realisters förslag till budget 2027 samt plan 2028-2029

Socialdemokraternas förslag till budget 2027

Förslag på sammanträdet

Boo Westlund (OR), Stellan Andersson (C), Thony Liljemark (OR), yrkar bifall till liggande förslag

Malin Ericsson (S), Tomas Pettersson (S), Åsa Johansson (S) yrkar bifall till socialdemokraternas förslag

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Michael Kjellstrand (OR) ställer propositionsordning och finner bifall för liggande förslag genom votering.

Omröstningsresultat

Kommunfullmäktige beslutar om följande beslutsgång:

Ja-röst innebär bifall till liggande förslag

Nej-röst innebär bifall till socialdemokraternas förslag

20 ja-röster

14 nej-röster

Förslag till driftbudget för år 2027 samt plan för åren 2028 och 2029 innebär ett budgeterat resultat för år 2027 med 33 326 000 kronor, år 2028 med 7 016 000 kronor samt år 2029 med -15 142 000 kronor.

Reservationer

Socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt eget yrkande.

Dnr KS/2026:24

§ 36 - Investeringsbudget 2027 och plan 2028-2031

Förslag till investeringsbudget för år 2027 samt plan för åren 2028 till 2031 innebärande investeringar om år 2027 med 317 185 000 kronor, år 2028 med 241 539 000 kronor, år 2029 med 75 816 000 kronor, år 2030 med 72 565 000 kronor, år 2031 med 278 687 000 kronor.

I samband med investeringsbudget skall även intern räntenivå fastställas. SKR rekommenderar nivån 2,75 % för år 2027.

Handlingar i ärendet

Kommunstyrelsens protokoll, 2026-06-24 § 93

Budgetkommitténs protokoll, 2026-06-03 § 3

Ekonomichef Helén Källviks skrivelse, 2026-05-28

Oberoende realisters förslag till budget 2027 samt plan 2028-2031

Socialdemokraternas förslag till budget 2027

Förslag på sammanträdet

Boo Westlund (OR), Stellan Andersson (C), Thony Liljemark (OR), yrkar bifall till liggande förslag

Malin Ericsson (S), Tomas Pettersson (S), Åsa Johansson (S) yrkar bifall till socialdemokraternas förslag

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Michael Kjellstrand (OR) ställer propositionsordning och finner bifall för liggande förslag genom votering.

Omröstningsresultat

Kommunfullmäktige beslutar om följande beslutsgång:

Ja-röst innebär bifall till liggande förslag

20 ja-röster

14 nej-röster

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för år 2027 samt plan för åren 2028 till 2031 innebärande investeringar om år 2027 med 317 185 000 kronor, år 2028 med 241 539 000 kronor, år 2029 med 75 816 000 kronor, år 2030 med 72 565 000 kronor, år 2031 med 278 687 000 kronor.

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa internräntan för år 2027 till 2,75 %.

Reservationer

Socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt eget yrkande.

Dnr KS/2026:24

§ 37 - Utdebitering 2027

Hagfors kommun har, år 2026, tillsammans med Torsby och Munkfors en kommunalskatt med 22 kr och 2 öre per skattekrona. Eda, Filipstad, Forshaga, Grums, Hammarö, Kil och Storfors har högre skattesats i Värmland. Förslag till kommunal skattesats för år 2027 innebär en oförändrad nivå om 22 kronor och 2 öre per skattekrona.

Handlingar i ärendet

Kommunstyrelsens protokoll, 2026-06-15 § 94

Budgetkommitténs protokoll, 2026-06-03 § 4

Ekonomichef Helén Källviks skrivelse, 2026-05-28

Tjänstemannagruppens förslag till budget 2027 samt plan 2028-2029

Socialdemokraternas förslag till budget 2027

Förslag på sammanträdet

Roger Brodin (-) yrkar: "Jag yrkar att Hagfors kommuns skattesats för 2027 justeras till 21 kronor och 97 öre per skattekrona. Den förändring som justeringen innebär hanteras som en förändring av Budgetram".

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande Michael Kjellstrand (OR) ställer propositionsordning och finner bifall till liggande förslag genom acklamation.

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att den kommunala skattesatsen för år 2027 förblir oförändrad, 22 kronor och 2 öre per skattekrona.

Reservationer

Roger Brodin (-) reserverar sig mot beslutet till förmån för sitt eget yrkande.

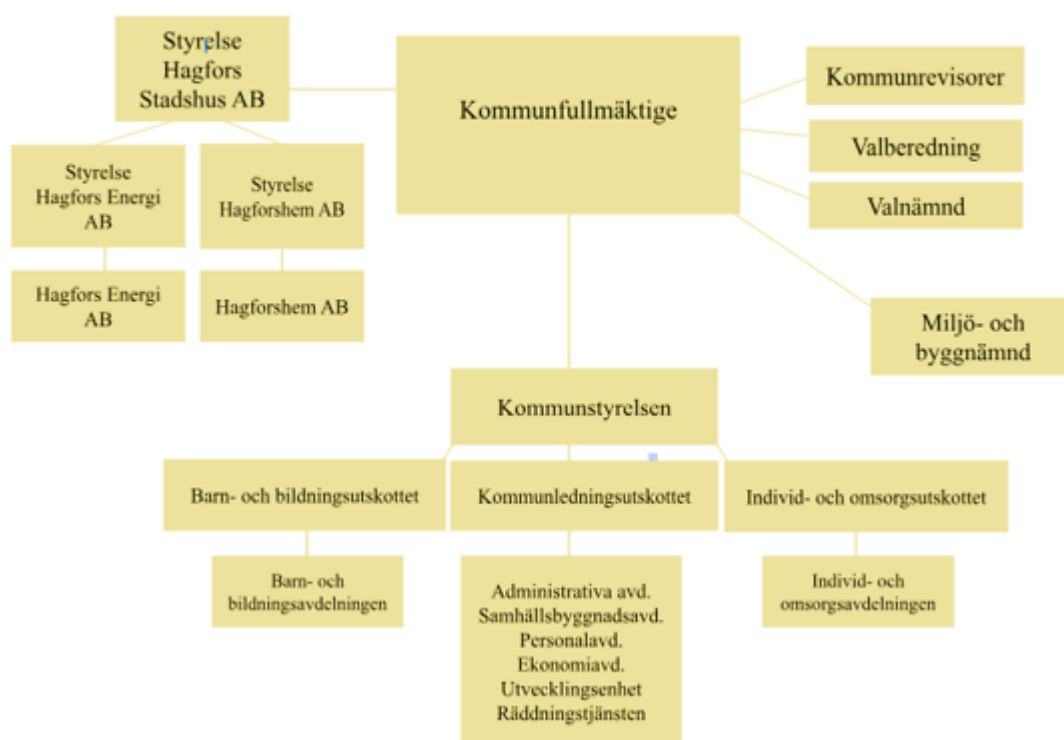
Del 1 - Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen är avsedd att ge en helhetsbild av kommunens verksamhet under den kommande planeringsperioden. Den behandlar det aktuella samhällsekonomiska tillståndet och utvecklingen, samt kommunens förväntade utveckling. Förvaltningsberättelsen innehåller även information om betydelsefulla händelser som har inverkan på ekonomin.

Här ges en övergripande beskrivning av kommunens budgetprocess och uppföljning samt styrande dokument. En finansiell analys av Hagfors kommun presenteras, tillsammans med en redovisning av målen för god ekonomisk hushållning. Det lagstadgade balanskravet och övergripande information om viktiga personalförhållanden i kommunen ingår i detta avsnitt.

Den kommunala koncernen

Organisationsskiss Hagfors kommun och bolag



Hagfors kommun består av skattefinansierad och taxefinansierad verksamhet. Den taxefinansierade verksamheten består av VA (vatten och avlopp) och renhållning som är organiserad under kommunledningsutskottets samhällsbyggnadsavdelning.

I Hagfors kommuns koncern ingår det helägda bolaget Hagfors Stadshus AB som i sin tur äger Hagfors Energi AB och Hagforshem AB.

De kommunala verksamheterna genomförs inte bara av kommunen själv utan även av privata utförare och ibland i samverkan med andra kommuner.

Budget och plan Hagfors kommun 2027-2029

De senaste tre valen har mandatfördelningen till kommunfullmäktige fördelats enligt nedan

MANDATFÖRDELNING I KOMMUNFULLMÄKTIGE			
	2015-2018	2019-2022	2023-2026
Oberoende realister	-	13	15
Socialdemokraterna	18	12	14
Sverigedemokraterna	5	3	3
Centerpartiet	4	3	1
Vänsterpartiet	3	2	1
Moderata samlingspartiet	2	1	1
Folkpartiet Liberalerna	2	1	-
Miljöpartiet de gröna	1	-	-
Totalt	35	35	35

Översikt över kommunens utveckling Hagfors kommun fem år i sammandrag

I denna tabell presenteras ett antal mått och nyckeltal som visar en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet under femårsperioden 2025-2029.

FEM ÅR I SAMMANDRAG					
	2025 bokslut	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Allmänt					
Antal invånare 1 november året före budgetåret	11 402	11 336	11 285	11 242	11 160
Kommunal skattesats	22:02	22:02	22:02	22:02	22:02
Regionens skattesats	12:28	12:28	12:28	12:28	12:28
Ekonomi					
Verksamhetens nettokostnad inkl avskrivningar, mkr	878,0	901,4	930,5	986,6	1 024,4
Skatteintäkter och generella bidrag, mkr	918,2	942,1	979,8	1 012,7	1 037,6
Årets resultat, mkr	35,4	26,2	33,3	7,0	-15,1
Årets resultat i % av skatter och generella bidrag	3,90	2,78	3,40	0,69	-1,46
Investeringar, mkr	205,0	269,5	317,2	241,5	75,8
Låneskuld, mkr	376,0	642,0	857,0	1027,0	1 027,0
Soliditet, %	40,2	37,3	33,6	30,6	30,0

Antalet invånare prognostiseras med en fortsatt minskning, dock i en lägre takt än till budget 2026. Under 2026 är inflyttningsnettot till kommunen en positiv del och antalet födda i förhållande till antal avlidna prognostiseras fortsatt negativt.

Skatter och bidrag är beräknade enligt SKRs skatteunderlagsprognos april 2026.

Investeringsnivån är fortsatt hög under planeringsperiodens två första år 2027 och 2028.

Soliditeten, den långsiktiga betalningsförmågan, sjunker fortsatt under planperioden.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning Omvärld, befolkning och arbetsmarknad

Faktorer i omvärlden som påverkar Hagfors kommun är bland annat utvecklingen på arbetsmarknaden, demografiska förändringar, beslut som fattas av riksdagen och andra statliga organ, inflations- och löneutvecklingen samt ränteläget.

Omvärldsanalys (Ur Ekonomirapporten-april 2026, Sveriges Kommuner och Regioner SKR)

Svensk ekonomi är på väg in i en återhämtningsfas, men en befarad fortsättning på energikrisen utgör en uppenbar risk för återhämtningen. För kommuner och regioner förbättras de ekonomiska förutsättningarna på kort sikt, samtidigt som långsiktiga utmaningar kopplade till bland annat demografi, investeringsbehov och kostnadsutveckling består. Den demografiska utvecklingen innebär ett växande behov av omställning och prioriteringar i välfärden. Samtidigt riskerar sena besked från staten, riktade statsbidrag och reformer utan full finansiering att försvåra långsiktig planering och minska det lokala handlingsutrymmet. För att långsiktigt kunna upprätthålla välfärden krävs därför god ekonomisk hushållning, lokalt anpassad omställning och en statlig styrning som ger stabila och långsiktiga planeringsförutsättningar.

Mer att läsa på

<https://extra.skr.se/download/18.6004d03b19e3e6f9adb7d90/1779260330690/Ekonomirapporten%20maj%202026.pdf>

Befolkningsutveckling

Antal invånare minskade med 95 personer och vid utgången av år 2025 hade Hagfors kommun 11 323 invånare. Under 2026 har Hagfors kommun till och med mars haft en befolkningsökning. Ökningen består i en relativt stor inflyttning.

Skatteberäkningarna i budgetunderlaget har följande befolkningssiffror

2024-11-01	11.402	Utfall
2025-11-01	11.336	Utfall
2026-11-01	11.285	Prognos
2027-11-01	11.242	Prognos
2028-11-01	11.160	Prognos

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelserna redovisas enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelserna uppgår till 279 miljoner kronor vid årsskiftet 2025/2026.

Blandmodellen innebär att för pensioner intjänade före 1998 tas utbetalningen av pensioner som en kostnad medan skuldförändringen inte påverkar resultaträkningen. Vad gäller avsättningen gäller det omvända, det är skuldförändringen som påverkar årets resultat. Utbetalningarna påverkar skuldens storlek men får ingen effekt på resultaträkningen.

Kommunen har beslutat att hela den avgiftsbaserade delen av avtalspensionen utbetalas som individuell del, samt att försäkringslösning väljs vad gäller kompletterande ålderspension och efterlevandepensioner.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska utveckling påverkas av ett stort antal faktorer. En del faktorer kan påverkas av kommunen, andra inte. I känslighetsanalysen redovisas de ekonomiska konsekvenserna av olika händelser

HÄNDELSE / FÖRÄNDRING	EFFEKT MKR
Löneförändring 1 % inkl. PO	7,7
10 heltidstjänster	6,0
Prisförändring varor och tjänster 1%	10,3
Ändrade rörliga låneräntor 1%	0,5
Ändrade taxor och avgifter 1%	0,9
– varav va och renhållning	0,6
Ökad utdebitering av kommunalskatt 10 öre	2,8
Förändring skatter o bidrag per 100 invånare	7,9

Övriga viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Skatteintäkter

Skattesats för Hagfors är 22,02 procent och har varit oförändrad sedan 2019.

Medelskattesatsen i Värmlands län är 21,78 % 2026

KOMMUNALA SKATTESATSER 2026			
Län Kommun	Total skattesats år 2026, %	Skattesats i kommun år 2026, %	Skattesats i regioner år 2026, %
Hela riket	32,38	20,69	11,69
Värmlands	34,06	21,78	12,28
Hammarö	35,05	22,77	12,28
Storfors	34,98	22,70	12,28
Grums	34,78	22,50	12,28
Kil	34,63	22,35	12,28
Forshaga	34,63	22,35	12,28
Eda	34,55	22,27	12,28
Filipstad	34,55	22,27	12,28
Munkfors	34,30	22,02	12,28
Torsby	34,30	22,02	12,28
Hagfors	34,30	22,02	12,28
Kristinehamn	34,25	21,97	12,28
Årjäng	34,25	21,97	12,28
Arvika	34,03	21,75	12,28
Säffle	33,80	21,52	12,28
Sunne	33,75	21,47	12,28
Karlstad	33,55	21,27	12,28

Generella statsbidrag och utjämning

Systemet för beräkning av de generella bidragen har funnits runt 20 år.

Inkomstutjämningsbidrag, där kommunerna är garanterade 115 % av medelskattekraften,

kostnadsutjämnings, regleringsavgift och LSS-utjämnings är de större bidragen. Vissa bidrag till verksamhet utbetalas som generella statliga bidrag.

GENERELLA STATS BIDRAG					
Belopp i mkr	2025	2026	2027	2028	2029
Inkomstutjämnings	208,4	209,0	229,4	238,3	241,6
Kostnadsutjämnings	41,1	46,6	54,2	54,0	53,6
Strukturbidrag	3,0	3,0	3,0	3,0	2,9
LSS-utjämnings	15,8	17,0	18,6	18,5	18,4
Regleringsavgift	30,2	26,3	29,1	26,7	22,0
Bidrag 2015 pga flyktingsituationen (tot 27,7 mkr)	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Utökat stöd sjuksköterskor särskilda boenden	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidrag val	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Prestationsersättning timanställda	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Extra resurser skolan	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bidrag till befolkningsminskning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skolor mot brott	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa bidrag	307,3	301,8	334,3	340,5	338,5
Kommunal fastighetsavgift	30,0	30,1	30,1	30,1	30,1

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunallagen föreskriver hur kommuner ska sköta sin förvaltning av verksamhet och ekonomi. Begreppet god ekonomisk hushållning är då centralt. Det innebär att kommunen ska se till att utvecklingen av kommunen och dess verksamhet är ändamålsenlig och effektivt skapar en god service till invånarna med de resurser som är tillgängliga. Resurserna ska användas i linje med politiska prioriteringar som ytterst kommunfullmäktige beslutat i sina övergripande styrdokument.

Kommunens styrning utgår från god ekonomisk hushållning och bygger på två delar: det ekonomiska/finansiella och det verksamhetsmässiga. Båda perspektiven regleras övergripande i kommunens övergripande mål. De nuvarande fastställdes av kommunfullmäktige under 2023. Målen ligger i grunden fast för hela mandatperioden och följs samlat upp till kommunfullmäktige en gång per år i årsredovisningen.

De ekonomiska/finansiella målen ses över årligen. Driftbudgeten tas för det kommande året med en plan för de två åren därefter medan investeringsplanen sträcker sig över totalt fem år. Processen startas upp under tidig vår med en genomgång av de finansiella förutsättningarna i form av främst skatte- och pensionsprognoser samt den demografiska utvecklingen. Kommunen baserar sina skatteprognoser på underlag från SKR kompletterat med en egen prognos över befolkningsutvecklingen.

Förvaltningen arbetar sedan vidare med underlag kring vilka verksamhetsförändringar som kan bli aktuella. Det politiska prioriteringsarbetet tar sedan vid och avslutas normalt med att fullmäktige tar beslut om budget inklusive drift- och investeringsplaner i slutet av juni. Om inga väsentliga förutsättningar förändras görs, förutom valår, normalt ingen budgetrevidering under hösten.

Uppföljning och analys utgör en central del i styrningen av kommunen och ska säkra genomförandet av grunduppdraget samt att politiska beslut får genomslag i verksamheten. Målen kring nöjda medborgare samt personal- och arbetsgivarfrågor redovisas löpande till kommunstyrelsen när ny aktuell statistik eller annan information publiceras.

Ekonomi rapporteras till kommunstyrelsen månadsvis med start efter februari månad. Delårsbokslut med helårsprognos genomförs per 31 augusti och årsredovisning per 31 december. Båda dessa redovisas för och fastställs av kommunfullmäktige.

Centralt budgeterade medel

Utöver verksamheterna och utskottens budgeterade medel finns centrala medel för kommungemensamma kostnader, som under innevarande år fördelas.

Kommunen har sedan många år en princip att kompensera berörda verksamheter för kommande kostnadsökningar vad gäller löneökningar. Löneökningsspotten redovisas som en egen rad i driftsplanen. I verksamhetens budget för 2027 ingår de kända kostnadsökningarna för löner som beslutats till och med 2026.

Som egen rad i driftsplanen återfinns också verksamhetspotten som ska användas till oförutsedda kostnadsökningar. Verksamheterna söker ur potten i samband med budgetuppföljning, men fördelas först ut i bokslutet. Verksamhetspotten är 1% av skatter och generella bidrag.

Ingen generell beräkning görs för övriga kostnadsökningar. Verksamheterna äskar separat för kända ökningar.

Centralt budgeterade medel - samhällsbyggnadsavdelningen

I samhällsbyggnadsavdelningens ram ingår kostnader för hela kommun (exklusive de taxefinansierade verksamheterna) enligt nedanstående. Fördelning av kostnader och motsvarande budget görs för:

- Lokalhyror
- Städ
- Kost
- Fordon
- Kapitalkostnader

Internränta

Den interna räntan är den ränta som används i beräkningarna av kapitalkostnader för investeringar. Internräntan är beräknad till 2,75% för åren 2027-2029. SKR (Sveriges kommuner och regioner) rekommendation av internränta har följts.

Utdelning från Stadshus AB

Utdelning från Stadshus AB har i budgetförslaget beräknas kunna ske med 2 miljoner kronor år 2027 respektive 5 miljoner kronor år 2028.

Förväntad utveckling

Förändrad demografi ger nya verksamhetsförutsättningar

Hagfors kommun har i likhet med många andra kommuner, en stor utmaning med minskat barnafödande och en ökning av äldre i befolkningen. Den demografiska utvecklingen påverkar kommunens verksamhetsförutsättningar både på kort och lång sikt. Resurser kommer behöva omfördelas från skola till vård och omsorg och en del av de lärare som idag undervisar små barn behöver ställas om för undervisning av äldre barn. Att ge förutsättningar till omskolning eller vidareutbildning kommer att vara viktiga insatser för att möta förändringen. Likaså kommer nya arbetssätt och användning av ny teknik och digitalisering vara viktiga faktorer för att klara framtidens behov av vård- och omsorg och kommunal service. Detta med beaktande att den demografiska förändringen också kommer innebära en befolkningsminskning, med färre personer i arbetsför ålder och ett lägre skatteunderlag för kommunen över tid om inte en ökning sker av personer som flyttar in till kommunen.

Satsningar på kompetensförsörjning och ett livslångt lärande

Byggnationen av det nya Teknikhuset löper på enligt plan och förväntas utgöra en viktig grund för att säkra framtida kompetensförsörjning av tekniskt utbildad arbetskraft till näringslivet och bidra till ökad innovationskraft i kommunen och länet.

Hagfors lärcentrum och samverkan mellan länets norra kommuner inom vuxenutbildningen är också viktiga delar för att tillgodose näringslivets behov av arbetskraft. Likaså är aktivt arbete med att sänka sjukskrivningstalen viktigt för att kunna tillvarata medarbetarnas kompetens i arbetslivet. Här kommer det treåriga ESF-projektet inom området ge extra kraft i arbetet de närmaste åren.

Arbete för en trygg och säker kommun

De senaste årens försämrade säkerhetspolitiska läge, Nato-medlemskap, klimatförändringar och erfarenheter från pandemin har inneburit ökade krav och uppgifter för Sveriges kommuner inom beredskapsområdet och civilt försvar. Hagfors kommun har därför under året samordnat det interna arbetet inom området för att öka kapaciteten samt upprättat strategiska styrdokument kopplat till beredskap och civilt försvar. Arbete kommer behöva fortgå och intensifieras de närmaste åren. Insatser för att säkra kommunens informationssäkerhet och it- miljö kommer också behöva prioriteras framåt för en trygg och driftsäker kommunal verksamhet, liksom åtgärder för att förhindra välfärdsbrott.

Del 2 - Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

RESULTATRÄKNING				
	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Belopp i miljoner kronor				
Verksamhetens nettokostnad	-847,7	-876,4	-918,7	-950,7
Avskrivningar	-53,6	-54,2	-67,9	-73,7
Verksamhetens nettokostnader	-901,4	-930,5	-986,6	-1024,4
Skatteintäkter	610,2	615,4	642,1	669,0
Generella statsbidrag och utjämning	301,8	334,3	340,5	338,5
Kommunal fastighetsavgift	30,1	30,1	30,1	30,1
Verksamhetens resultat	40,7	49,3	26,1	13,3
Finansiella intäkter	1,5	1,6	1,6	1,6
Finansiella kostnader	-16,0	-19,6	-25,7	-30,0
Aktieutdelning	0,0	2,0	5,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	26,2	33,3	7,0	-15,1
ÅRETS RESULTAT	26,2	33,3	7,0	-15,1
Årets resultat i % av skatteintäkter och generella bidrag	2,78%	3,40%	0,69%	-1,46%

Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDE BUDGET 2027-2029			
Belopp i miljoner kronor	2027	2028	2029
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	33,3	7,0	-15,1
Justering för av- och nedskrivningar	54,2	67,9	73,7
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	87,5	74,9	58,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	87,5	74,9	58,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-317,2	-241,5	-75,8
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-317,2	-241,5	-75,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån	215,0	170,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	215,0	170,0	0,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	-14,7	3,4	-17,2
Likvida medel vid årets början	19,7	5,0	8,4
Likvida medel vid årets slut	5,0	8,4	-8,9
Förändring	-14,7	3,4	-17,2

Balansräkning

BALANSRÄKNING BUDGET 2027-2029						
Belopp i miljoner kronor						
	Händelse 2027	BR 2027-12-31	Händelse 2028	BR 202812-31	Händelse 2029	BR 2029-12-31
Anläggningar	263,0	1 464,5	173,6	1 638,1	2,1	1 640,2
Finansiella anläggningstillgångar	-0,4	23,1	-0,4	22,7	-0,4	22,4
Anläggningstillgångar	262,7	1 487,6	173,3	1 660,9	1,7	1 662,6
Kortfristiga fordringar		91,7		91,7		91,7
Kassa och bank	-14,3	5,3	0,4	9,1	-16,9	-7,8
Omsättningstillgångar	-14,3	97,0	0,4	100,8	-16,9	83,9
TILLGÅNGAR	248,3	1 584,7	173,6	1 761,7	-15,1	1 746,5
IB Eget kapital		498,4		531,7		538,7
Årets resultat	33,3	33,3	7,0	7,0	-15,1	-15,1
UB Eget kapital	33,3	531,7		538,7		523,6
Varav RUR		75,0		75,0		75,0
Avsättningar för pensioner		6,6		6,6		6,6
Andra avsättningar		11,7		1,2		11,7
Avsättningar		18,3		7,8		18,3
Långfristiga skulder	215,0	819,0	170,0	989,0	0,0	989,0
Kortfristiga skulder		215,7		215,7		21,6
Skulder	215,0	1 034,6	170,0	1 204,6	0,0	1 010,5
SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	248,3	1 584,7	177,0	1 761,7	0,0	1 746,5
Soliditet		33,55%		30,58%		29,98%

Driftplan

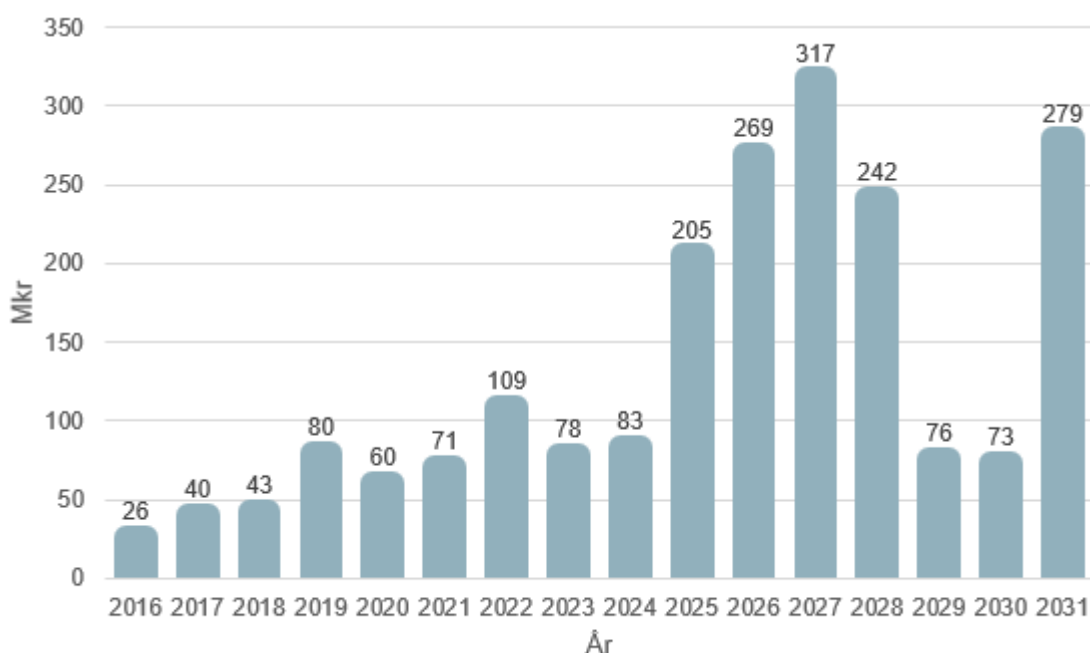
I driftbudgeten summeras nämndernas intäkter och kostnader . De statsbidrag som klassificeras som generella statsbidrag bokförs inte under respektive verksamhet.

DRIFTBUDGET				
	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Belopp i tusental kronor				
Kommunledningsutskott	-236 029	-254 369	-278 146	-284 132
-varav kommunledningsavdelning, kommunfullmäktige, kommunstyrelse	-53 024	-62 288	-60 909	-61 657
-varav samhällsbyggnadsavdelning, skattefinansierad verksamhet	-183 005	-192 081	-217 237	-222 475
-inom SBA miljö och bygg	-3 486	-3 915	-3 915	-3 915
-varav samhällsbyggnadsavdelning, avgiftsfinansierad verksamhet	0	0	0	0
Barn- och bildningsutskott	-236 733	-245 829	-247 978	-248 978
Miljö- och byggnämnd	-279	-279	-287	-295
Individ- och omsorgsutskott	-379 736	-422 862	-437 322	-437 922
Valnämnden	-32	-32	-32	-32
Överförmyndaren	-2 640	-2 810	-2 890	-2 970
Kommunrevision	-958	-1 054	-1 054	-1 054
Löneökningar	-53 606	-17 593	-40 901	-68 265
Verksamhetspott mm	-9 421	-9 798	-10 127	-10 376
S:a utskott, nämnd och styrelse	-919 433	-954 626	-1 018 737	-1 054 024
Pensioner m m	-66 399	-64 266	-68 464	-72 461
Internt PO-pålägg pensioner	62 590	64 550	66 805	66 805
Återföring kapitalkostnader	75 371	77 984	101 709	109 028
Avskrivningar	-53 480	-54 162	-67 932	-73 731
VERKSAMHETENS KOSTNADER / INTÄKTER	-901 351	-930 520	-986 619	-1 024 383

Investeringsplan

INVESTERINGSPLAN					
Belopp i miljoner kronor	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Utskott/nämnd/styrelse					
Kommunledningsutskottet	312,6	205,7	75,8	72,6	278,7
- varav Kommunledningsavdelningen	10,5	10,5	6,0	6,0	6,0
- varav Samhällsbyggnadsavdelningen	302,1	195,2	69,8	66,6	272,7
- därav skattefinansierad verksamhet	278,8	147,2	50,2	53,6	259,4
- därav avgiftsfinansierad verksamhet	23,3	48,1	19,6	12,9	13,2
Barn- och bildningsutskottet	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0
Individ- och omsorgsutskottet	4,6	0,8	0,0	0,0	0,0
SUMMA NETTOINVESTERINGAR	317,2	241,5	75,8	72,6	278,7

Nettoinvesteringar under 2016-2031



De större investeringarna är det pågående teknikhuset vid Älvstrandens bildningscenter, som beräknas vara klart 2027. År 2027 beräknas byggstart av Ekshärads nya skola och i planen för 2031 är byggstarten för ett nytt särskilt boende.

Ett av valda nyckeltal som tillhör det övergripande målkortet är att investeringars självfinansieringsgrad ska vara minst 100 procent under en rullande tioårsperiod (målet tom år 2022 var över en femårsperiod)

Självfinansieringsgraden är ett mått på hur stor del av investeringarna som finansierats med de skatteintäkter som återstår när den löpande verksamheten betalats dvs. årets resultat + årets avskrivningar jämförs med årets investeringar. Nyckeltalet uttrycks i procent där över 100 är bra då det betyder att kommunen finansierat alla investeringar med skattepengar.

INVESTERINGARS SJÄLVFINANSIERINGSGRAD UNDER TIO ÅR

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Årets resultat, Mkr	33,9	51,5	47,5	18,6	19,2	35,4	26,2	33,3	7,0	-15,1
Avskrivningar, Mkr	35,7	36,8	41,1	46,6	48,5	49,7	53,6	54,2	67,9	73,7
Årets resultat + avskrivningar, Mkr	69,5	88,3	88,6	65,2	67,7	85,0	79,8	87,5	74,9	58,6
Investeringar, Mkr	59,6	70,7	108,9	77,8	82,8	205,0	269,5	317,2	241,5	75,8
Självfinansieringsgrad i % per år	117%	125%	81%	84%	82%	41%	30%	28%	31%	77%
Självfinansieringsgrad i % summering av tio år				107%	101%	82%	65%	55%	49%	51%
Självfinansieringsgrad i % summering av fem år	103%	99%	92%							

Del 3 - Verksamhetsöversikt

Kommunledningsutskott, Kommunstyrelse och Kommunfullmäktige

Ordförande: Boo Westlund (OR)

Antal ledamöter: 13 KS, 5 KLU

KOMMUNLEDNINGsutskott och Kommunstyrelse Driftplan (tkr)

	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Kommunledningsutskott	-236 029	-254 369	-278 146	-284 132
-varav Kommunledningsavdelning (KLA)	-53 024	-62 288	-60 909	-61 657
-varav Samhällsbyggnadsavdelning (SBA)	-183 005	-192 081	-217 237	-222 475

Kommunledningsavdelning (KLA)

Verksamhet

Kommunstyrelsen ska planera, leda, utveckla och samordna verksamheten i nämnder och bolag. Kommunens verksamheter är organiserade i en gemensam förvaltning direkt under kommunstyrelsen. Förvaltningen leds av kommunchefen som till sitt förfogande har en ledningsgrupp med sakkunniga från avdelningar inom individ- och omsorg, barn- och bildning, samhällsbyggnad samt stabsfunktioner. De centrala stödfunktionerna är organiserade i en kommunledningsavdelning med enheter inom administration, ekonomi, personal samt utveckling.

Budgetplan

KOMMUNLEDNINGSAVDELNING och Kommunstyrelse Driftplan (tkr)

Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse	-2 634	-2 647	-2 647	-2 647
Kommunalt partistöd	-371	-371	-371	-371
Oförutsett KS	-250	-250	-250	-250
Kommunledning o gemensam adm	-25 218	-27 395	-27 395	-28 143
Gemensamma verksamheter	-7 254	-12 003	-11 224	-11 224
Föreningsstöd och övrigt stöd	-3 640	-3 678	-3 678	-3 678
Näringslivsutveckling inkl EU-projekt	-2 694	-2 803	-2 803	-2 803
Information och marknadsföring	-1 367	-1 407	-1 407	-1 407
Räddningstjänst, beredskapsplanering	-9 596	-11 734	-11 134	-11 134
Summa	-53 024	-62 288	-60 909	-61 657

Budgetförändringar

Budgetförändringar (tkr)	2027	2028	2029
Årsarvoden politik	-13		
Bredband, statsbidrag kopplat till investering	-2 320		
Utvecklingsenheten, statsbidrag projekt	200		
Administrativ enhet, licenser och övrigt IT-stöd	-1 989	929	
Personalenheten ökade kostnader system, kostnader finansierade av statsbidrag	-40		-660
Civilt försvar	-1 171	-150	
Räddningstjänsten	-1 500	600	
Ekonomienheten, fordringar	-200		
Korrigerig personalkostnader	497		-88
Löneökningar 2025 och 2026	-2 732		
Summa	-9 268	1 379	-748

Konsekvensbeskrivning

Kommunens årsarvoden till politiker följer samma utveckling som arvoden för riksdagsledamöter.

Inom utvecklingsenheten reduceras budgeten med 200 tkr som varit kommunens medfinansiering av EU-projektet Smart Industricenter, vilket avslutas 2026.

När det gäller bredbandsinvesteringar avslutas ERUF 1 och 2 vid årsskiftet 2025/2026, vilket innebär minskade kapitalkostnader men också lägre intäkter för den administrativa enheten. Enheten står inför flera förändringar och kostnadsökningar inom it-drift kopplat till förstärkta säkerhetsåtgärder och komponentbrist i omvärlden. Licenskostnader förväntas öka med 2 700 tkr per år när nuvarande avtal löper ut i oktober 2026, men genom ett licensbyte kan kostnadsökningen begränsas till 1 000 tkr. Licensbytet gör också att tredjepartslösningar kan avslutas, vilket ytterligare minskar kostnadsökningen. För att möta lagkrav inom cybersäkerhet har kompletterande säkerhetsåtgärder införts i IT-miljön under 2026. Nytt IT-stöd planeras också för att effektivisera hanteringen av arvodesersättningar till politiker, där självservice och integrerade kontrollfunktioner införs. Ett annat projekt möjliggör för invånare att själva söka i kommunens diarium via webben. I skolan planeras ett IT-projekt i samband med licensbyte, där IT-enheten får en budgetförstärkning för engångskostnader. Inom krisberedskap och civilt försvar återläggs kostnader som finansierats med riktade statsbidrag, då bedömningen är att den statliga ersättningen från 2027 kommer att ingå i det generella statsbidraget.

Personalenheten ser ökade kostnader för friskvård och personalsystem, vilket delvis kan finansieras genom po-pålägg för gemensamma kostnader. Vissa personalkostnader kan täckas av projektmedel under 2027 och 2028, men återförs som kostnader 2029. Finansieringen av civilt försvar förväntas ändras från riktade statsbidrag till generella statsbidrag, vilket innebär att ordinarie personal som tidigare finansierats via statsbidrag nu läggs in som en kostnadspost. 150 tkr överförs från riktat statsbidrag för civilt försvar 2026 till personalkostnader 2027.

Räddningstjänsten kommer att genomföra en översyn av budgeten år 2028 för att anpassa den till planerad verksamhet och kostnad.

Ekonomienheten noterar ökade kostnader för avskrivning av kunders skulder till kommunen och justerar budgeten därefter.

Budget och plan Hagfors kommun 2027-2029

Personalomsättning inom kommunledningsavdelningen beräknas leda till lägre personalkostnader, baserat på bemanningen våren 2026.

Kompensation ges för löneökningar 2025 och 2026

Investeringsplan

INVESTERINGSBUDGET 2027 PLAN 2028-2031					
Belopp i tusental kronor	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Samlingspott investeringar mindre än 1,0 mkr/år	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Tankbil Hagfors	4 500				
Tankbil Ekshärad		4 500			
SUMMA INVESTERING	10 500	10 500	6 000	6 000	6 000

Beskrivning investeringsprojekt

- Samlingspott
Samtliga investeringar för skattefinansierade verksamheten uppgående till maximalt 1 000 tkr hanteras via samlingspott. Avser för verksamhetens drift ej eventuella politiska ambitioner. Återrapportering kring nyttjandet av potten sker i samband med bokslut.
- Tankbil Hagfors
Utbyte av tankbil, Räddningstjänsten
- Tankbil Ekshärad
Utbyte av tankbil, Räddningstjänsten

Samhällsbyggnadsavdelning (SBA)

Verksamhet

Samhällsbyggnadsavdelningen ansvarar för ett brett ansvarsområde.

Inom avdelningen hanteras strategisk planering såsom översiktsplan, detaljplan, markförvaltning, naturvårdsfrågor och kommunalteknik. Förvaltning av anläggningstillgångar såsom gator, vatten (VA), avfall och fastighet. Intern service med lokalvård och kost. Inom avdelningen förvaltas också Hagfors Airport.

Inom avdelning finns förutom specialister och administrativa funktioner, även verksamhet inom fastighet, serviceenhet, GVA, miljö- och bygg och flygplats.

Merparten av kommunens investeringar sker inom någon av samhällsbyggnadsavdelningens ansvarsområden.

Sedan 2022 är miljö- och bygg organiserat under samhällsbyggnadsavdelningen men rapporterar mot miljö- och byggnadsnämnden.

Budgetplan

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, DRIFTPLAN (tkr)				
Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Samhällsbyggnadschef	-19 201	-18 483	-18 583	-18 183
- varav Fordonsorganisation	-11 748	-11 092	-11 092	-11 092
- varav Flygplatsen	-2 056	-1 448	-1 448	-1 448
Fastighetsförvaltning	-35 182	-39 699	-41 029	-40 429
GVA-chef Avgift- och Skatt	-19 768	-20 613	-21 043	-21 043
- varav Avfall	0	0	0	0
- varav VA	0	0	0	0
- varav Gata/Park	-15 811	-16 498	-16 898	-16 898
Serviceenheten	-40 940	-43 037	-43 257	-43 477
- varav Kost	-26 714	-27 246	-27 466	-27 686
- varav Städ	-14 226	-15 791	-15 791	-15 791
Miljö- och byggenheten	-3 486	-3 915	-3 915	-3 915
Kapitalkostnader	-64 428	-66 334	-89 410	-95 428
SUMMA	-183 005	-192 081	-217 237	-222 475

Budgetförändringar

Budgetförändringar (tkr)	2027	2028	2029
Driftoptimering fastighet	250	100	100
Bygglinjens lokaler		800	
Justering övriga kostnader fastighet och GVA		-80	
Driftkostnader teknikhuset	-1 675		
Aveckling skollokaler Asplund	256		
Hagfors airport, grön omställning	-50		
Personalresurser: plangrupp	-200	0	400
Personalresurser: park GVA	-400	-400	
Personalresurser: teknikhus	-1 072	-400	
Larm och bevakning	-150		
Serviceenhet omorganisation	1 100		
Övriga kostnader återläggning ettårig justering naturvård och hållbarhetsarbete	-100		
Livsmedel indexhöjning	-220	-220	-220
Hållbarhetsarbete		-100	
Fastighetsenheten ökade krav sopsortering samt justerad hyra Primusfastigheten	-770		
Fordonsorganisation	720		
Utökning korttidsplatser	-790	-2 280	
Minskning förskoleplatser		500	500
Justering hyreskostnad Telehuset	-315		
Driftstöd flygplats	1 000		
Kortidsvistelse	-300		
Kapitalkostnader justering utifrån investeringsbudget	-1 906	-23 076	-6 018
Löneökningar 2025 och 2026	-4 454		
Summa	-9 076	-25 156	-5 238

Konsekvensbeskrivning

Kommunen arbetar med driftoptimering av befintliga fastighetssystem, bland annat genom ventilationsprojekt inom ÄBC, Bellmansgården och Lillåsen. Parallellt avvecklas förhyrda lokaler för bygglinjen på Asplundsskolan, där tillfälliga lokaler hyrts under byggtiden. Mindre budgetjusteringar görs inom GVA och fastighetsenheten dels med hänsyn till kostnadsökningar som skett inom olika avtal och ansvarsområden och dels kopplat mot de investeringar som görs.

Teknikhuset står i fokus för flera förändringar. Driftbudgeten utökades vid tidigare budgetarbete genom omdisponering av medel från Forsskolan, som då planerats för avveckling ambitionen är dock nu att behålla Forsskolans lokaler för annan kommunal verksamhet, vilket innebär att driftkostnaderna återförs och budget ökas med erforderliga medel för drift av Teknikhuset

Kapitalkostnader för fastigheter justeras enligt investeringsbudgeten. För 2025 beräknas avskrivningar uppgå till 55 298 tkr och internränta till 19 936 tkr, medan motsvarande siffror för 2026 är 53 480 tkr i avskrivningar och 21 891 tkr i internränta.

Hagfors Airport bedöms kunna få ett ökat driftstöd från staten.

Personalresurser förstärks inom flera områden. Avdelningen behöver förstärka med drifttekniker och lokalvårdare för att klara av förvaltningen av de nya skollokalerna. Samhällsbyggnadsavdelningen återlägger resurser för att färdigställa strategiska dokument som översiktsplan, energi- och klimatplan, friluftspan och detaljplaner för bl.a. SÄBO,

kriminalvårdsanstalt och fd folktandvården. Behovet bedöms vara störst 2026–2027. Inom GVA behövs mer parkpersonal för att hantera omfattningen av det uppdrag som avdelningen har parallellt med att arbeta för att hantera de ökade krav som ställs på kommuner avseende inventering och bekämpning av invasiva arter. Inom kommunen har de senaste åren flera nya planteringar anlagts och i förslag till investeringsbudget finns flera åtgärder som medför behov av resurser för att anlägga och etablera utemiljöer.

Larm och bevakning får en högre budget på grund av ökade avtalskostnader och skärpta säkerhetskrav för primärt skollokalerna.

Serviceenheten genomför en omorganisation genom att schemalägga och planera för matlagning 5 dagar i veckan istället för 7 dagar i veckan. Helgmat till särskilda boenden kommer från och med hösten 2026 att tillagas under veckan och köras ut på lämpligt sätt inför helgen. Samtidigt övertar avdelningen också tillagning av matlådor till hemtjänstmottagare.

Vidare föreslås en mindre förstärkning för att fortsätta kommunens hållbarhetsarbete och komma igång med framtagande av en hållbarhetsstrategi. Livsmedelskostnader justeras uppåt på grund av förväntade prisökningar.

Fastighetsförvärv planeras för Hyttgården, ett äldrekooperativ där kalkylen visar ett positivt resultat, men som delvis bygger på ideella insatser. Hyresnivån bedöms marknadsmässig, och målet är att kostnader och intäkter ska balansera.

Fordonskostnader minskas genom effektiviseringar, lägre drivmedelspriser och bättre nyttjande av fordonsflottan. Kostnader för avgiftsfinansierade fordon flyttas till respektive verksamhet.

Korttidsplatser utökas med 18 nya platser genom hyra av ett våningsplan i fd vårdcentralens lokaler. Samtidigt minskar behovet av förskolelokaler på Asplundsskolan på grund av sjunkande barnantal, vilket leder till minskade hyreskostnader.

Telehuset finansieras hittills med statligt stöd, men stödet försvinner. Kostnaderna föreslås därför inarbetas i den ordinarie budgeten.

Kompensation ges för löneökningar 2025 och 2026.

Investeringsplan

INVESTERINGSBUDGET 2027 PLAN 2028-2031					
Belopp i tusental kronor	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Enskilda projekt - skattefinansierad verksamhet					
Fastighet, underhållsbudget	5 565	5 717	5 874	6 034	6 200
Gata, Gator och vägar, underhållsbudget	6 300	6 459	6 622	6 791	6 964
Gata, badplatser, lekplatser och parker, underhållsbudget	563	580	597	615	635
Gatubelysning, underhållsbudget	3 377	3 478	3 582	3 689	3 799
Flygplats enligt plan	500	500	9 500	4 000	7 500
Flygplatsen, utbyggnad tion ankomsthall (anpassning kontorsbyggnad)	7 500				
Brandskyddsåtgärder	4 000				
Extra projekt gator Ekshärad	6 000	4 000			
Ventilationsaggregat	3 000	2 500	2 500		
Nyproduktion teknikhus skola	20 000				
Trafik och rondell teknikhus	7 000	3 000			
Tillfällig utökning underhållspott		4 000			
Underhåll broar	5 000	5 000	5 000	5 000	40 000
Lastmaskin	3 000				
Nyproduktion Kyrkhedens skola	180 000	79 000			
Skolgård/Utemiljö ÄBC	1 000	7 200	4 000	7 500	
Grönytor ÄBC utvecklingsprojekt					7 350
Uppföljning efter teknikhuset och åtgärder Älvstrandsområdet		500	1 000		
Nytt SÄBO, 40 platser (Budget först 2033)				20 000	187 000
Utökad budget Gata, Norrings väg	5 000				
Mindre hjullastare/traktor för skolytor och mindre ytor	2 000				
Anpassningar ÄBC med anledning av omflytt till teknikhus	4 500	2 250	500		
Åtgärder ventilation ÄBC i samband med anpassning, måste göras samtidigt som anpassningar	5 000	10 000	10 000		
Rivning/anpassning Sjukhusdammen	1 500	10 000			
Utvecklingsprojekt Mjönäs lekpark	1 000				
Permanent toalett Blinkenbergsparken		2 000			
Köp av Hyttgården	5 000				
Åtgärder, underhåll och utveckling Hagfors torg	500	1 000	1 000		
Bowlingaggregat	1 500				
Summa skattefinansierad verksamhet	278 805	147 184	50 175	53 629	259 448
Enskilda projekt - Avgiftsfinansierad verksamhet					
Avfall, underhållsbudget	788	811	836	861	887
VA, underhållsbudget	7 628	7 796	7 970	8 149	8 333
Förbättringar VA-nät	2 814	2 898	2 985	3 076	3 169
Extra projekt VA Ekshärad	3 000				
Samlingspott investeringar mindre än 1,0 mkr/år	850	850	850	850	850
Inköp avfallskärl	5 000	5 000	5 000		
Staket Ullenverket och Lappkärr	700	700			
Renovering Lappkärr	1 000	30 000	2 000		
Anpassning ÄVC Ekshärad	1 500				
Summa avgiftsfinansierad verksamhet	23 280	48 055	19 641	12 936	13 239
SUMMA INVESTERING	302 085	195 239	69 816	66 565	272 687

Beskrivning investeringsprojekt

- Fastighet underhållsbudget,
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknings. Budgeten är justerad med 500 tkr för verksamhetsinventarier enligt tidigare beslut
- Gata, gator och vägar underhållsbudget
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknings. Budgeten är justerad med 1 mkr för att möjliggöra bibehållen ambitionsnivå avseende utbytestakt VA
- Gata, badplatser, lekplatser, park underhållsbudget
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknings.
- Gata, Gatubelysning underhållsbudget
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknings.
- Flygplats, Underhållsbudget enligt plan Underhållsåtgärder mark, anläggning samt maskiner och inventarier enligt särskild plan.
En förutsättning för investeringar är att flygplatsen tilldelas trafikplikt för kommande period. I det fall flygplatsen inte tilldelas trafikplikt och därmed inte längre kommer att ha linjetrafik kommer raden att utgå.
- Flygplats utbyggnad ankomsthall
Flygplatsens verksamhet har växt, fler medarbetare inom administration i kombination med behov av anpassningar av tornets utrustning innebär att kontorsbyggnad och torn behöver byggas om och anpassas. I budget 2026 tilldelades flygplatsen 4 mkr för att möjliggöra anpassningar av kontorsbyggnaden. Utredningen visar dock att det är svårt att skapa tillräckliga ytor för att verksamheten ska fungera ändamålsenligt samt att det utifrån ett säkerhetsperspektiv finns behov av att separera ankomsthallen från kontorsmiljö. Ett förslag har tagits fram där kontorsmiljön kan anpassas inom hela befintlig huskropp och att ankomsthall flyttas till en separat nybyggd del. En förutsättning för att genomföra projektet är att Hagfors flygplats tilldelas trafikplikt även för nästkommande period från och med 2027. I det fall Hagfors flygplats inte erhåller trafikplikt utgår behovet.
- Brandskyddsåtgärder
Brandskyddsåtgärder med anledning av myndighetskrav på sprinkler i fastigheter som omfattar boende. Åtgärder ligger planerat över fyra år för Bellmansgården, Häggården, Lillåsen, Sättragården, Källgården och Villan
- Extra projekt gator, Ekshärad
På Initiativ av OR tidigare läggs underhållsarbete avseende VA och gata på ett flertal gator inom Ekshärad.
- Ventilationsaggregat
Utökad underhåll för att möjliggöra utbyte av äldre ventilationsaggregat och effektiviseringar inom befintliga tekniska system. Under föregående period har verksamheten genomfört utbyte av aggregat inom ÄBC samt Bellmansgården. Verksamheten avser fortsätta med projektet för Bellmansgården samt påbörjar arbete med övriga objekt. För kommande period är det fortsatt arbete med Bellmansgården samt lokaler för Räddningstjänsten Hagfors, Ekshärad, apotekshuset samt bågskytten som kommer prioriteras.
- Teknikhuset
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 ÄBC och att lokalerna på Primus avvecklas.
- Trafik och rondell
Teknikhuset Investering i infrastruktur kring Teknikhus ÄBC, rondell, anslutningsvägar och trafikmiljö.

- Tillfällig utökning av underhållsbudget, fastighet
Under de senaste åren har fastighetsenheten fått prioritera ett fåtal större underhållsåtgärder där åtgärd har behövts vidtas omgående. Detta har inneburit att ett antal andra planerade underhållsåtgärder fått prioriteras ned. För att komma i kapp med delar av detta och undvika att underhållsåtgärder skjuts fram år efter år föreslås en tillfällig utökning 2028.
- Gata, underhåll broar
Enligt broplan
- Lastmaskin
Samhällsbyggnadsavdelningen har idag en äldre lastmaskin. Lastmaskinen används med egen personal för diverse arbetet inom GVAs ansvarsområde och behöver bytas ut under 2026. I tidigare budget bedömde verksamheten att det fanns förutsättningar att se över om de tjänster som idag köps på entreprenad vid Holkesmossen skulle hanteras i egen regi, därmed fanns behov av att köpa en större lastmaskin till Holkesmossen under 2028. Verksamheten har under 2025 och 2026 utvärderat förutsättningar och kan konstatera att det inte är en omorganisation som är aktuell just nu. Däremot har verksamhet behov av att ersätta ytterligare en hjullastare som idag finns i egen regi. Denna maskin behöver ersättas under 2027, varvid budget föreslås flyttas från 2028 till 2027 jämfört mot föregående beslut.
- Nyproduktion Kyrkhedens skola
Nyproduktion av förskola, skola, kök och speciallokaler för Kyrkhedens skola.
- Skolgård/utemiljö ÅBC
Extra satsning på underhåll och utveckling av yttre skolmiljöer. Posten är en avknoppning från projekt "Lekplatser skolor och förskolor" rad 12 och har utretts separat och samlat med grönyteutredningen. Underhållsåtgärder och förbättringsarbeten inom skolgårdsområdet kommer genomföras etappvis.
- Grönytor ÅBC utvecklingsprojekt
Grönyteutredningen, inom ramen för budget 2023 fick samhällsbyggnadsavdelningen i uppdrag att genomföra en utredning över utvecklingsmöjligheter för grönytor inom Älvstrandsområdet. Det politiska initiativet syftade till att förbättra förutsättningarna för fler olika sporter samt motivera till spontan rörelse och lek utanför skoltid. En utredning har genomförts under 2023-2024 och ett förslag kommer att presenteras under hösten 2024. Inga åtgärder kan dock genomföras förrän Teknikhuset är klart och avetablerat, detta med hänsyn till den pågående skolverksamheten och den inskränkning som redan påbörjade projekt kommer innebära i skolmiljön.
- Uppföljning efter teknikhuset och åtgärder Älvstrandsområdet
En uppföljning ska göras efter att Teknikhuset och anpassningar av trafikmiljön har genomförts. Detta för att fånga upp huruvida eventuella kompletteringar erfordras med hänsyn till trafiksäkerhet och flöden. Vissa kritiska punkter har noterats såsom lastzoner och lastkajer och viss ombyggnation kommer att bli aktuell. Det är dock nödvändigt att ta ett samlat grepp om miljön som helhet.
- Nytt SÄBO, 40 platser
Mot bakgrund av ökat antal äldre finns behov av att utöka med fler boendeplatser. För att skapa förutsättningar för en effektiv drift föreslås att ett nytt SÄBO med 40 platser byggs i centrala Hagfors i enlighet med den förstudie som har gjorts
- Utökad budget Gata, Norrings väg
Samhällsbyggnadsavdelningen planerar för ett större ombyggnadsarbete avseende Norrings väg. Arbetet innebär att VA-ledningar ersätts, trafikmiljön anpassas, parkeringsmöjligheter ses över och förutsättningarna för säkra och trygga stråk för oskyddade trafikanter stärks. Då projektet är ett större utvecklingsprojekt som också ses som ett arbete inom kommunens ambition att förbättra centrummiljöer och skapa stärkta stråk inom tätorten föreslås en särskild budget för att undvika att andra underhållsprojekt blir lägre prioriterade.

Budget och plan Hagfors kommun 2027-2029

- Mindre hjullastare/traktor för skolytor och mindre ytor
Skolgårdar och förskolegårdar har idag en utformning som kräver maskiner av mindre storlek. I samband med att teknikhuset står klart kommer torgytan mellan befintligt hus och Teknikhuset medföra behov av en annan typ av skötsel för att hålla den tillgänglighet mellan husen som erfordras. Detta medför att behovet av mindre maskiner ökar och för att möjliggöra snabb hantering och förbättrad skötsel föreslås att förvaltningen köper in en mindre maskin som kan användas för skötsel i egen regi med befintlig personal.
- Anpassningar ÄBC med anledning av omflytt till teknikhus
I samband med att skolverksamheten omorganiserar och flyttar in i Teknikhuset behövs anpassningar i befintliga lokaler på Älvstrandsskolan för att möjliggöra en omstrukturering och ändamålsenliga lokaler för samtliga kvarvarande verksamheter.
- Åtgärder ventilation ÄBC i samband med anpassning, måste göras samtidigt som anpassningar
Som en del av fastighetsenhetens arbete med att effektivisera tekniska system samt komma tillrätta med de problem som upplevts avseende värme och luft inom Älvstranden föreslås en fortsättning på teknikarbeten avseende ventilation. Ambitionen är att under flerårsperiod ersätta samtliga ventilationskanaler och erforderlig styrning i Älvstrandsbyggnaden. Genom åtgärderna kommer rumsstyrning att möjliggöras och de nya aggregaten kan nyttjas till maximal effekt vilket kommer bidra till energieffektivare byggnad och bättre arbetsmiljö. För att undvika allt för stora inskränkningar i verksamhetens möjlighet att bedriva verksamhet föreslås arbetet genomföras parallellt med övriga anpassningar
- Rivning/anpassning Sjukhusdammen
Hagfors kommun har fått föreläggande från Länsstyrelsen om att åtgärda eller avveckla dammkonstruktion vid Sjukhusdammen. I enlighet med beslut KS 2026-01-12 § 8, Dnr KS/2025:91 ska dammen anpassas. Verksamheten har gjort en preliminär bedömning av kostnader för åtgärderna.
- Utvecklingsprojekt Mjönäs lekpark
Förstärkning av befintlig lekplats i Mjönäs
- Permanent toalett Blinkenbergsparken
Nybyggnation samt ledningsarbeten för installation av permanent offentlig toalett i Blinkenbergsparken. Beslut KF 2026-01-26 § 1 Dnr KS/2024:257
- Köp av Hyttgården
Köp av fastigheten Äldrekooperativet Hyttgården i Sunnemo
- Åtgärder, underhåll och utveckling Hagfors Torg
Extra medel för utvecklingsåtgärder och underhållsåtgärder på Hagfors Torg inom ramen för centrumutveckling och arbetet med att stärka centrumområdet i linje med gestaltningsvisionens ambitioner.
- Bowlingaggregat
Utbyte av bowlingaggregat, Älvstranden
- Avfall underhållsbudget
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig
- VA underhållsbudget
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig
- Förbättringar VA-nät
Medel för underhåll värdesäkrat genom en 3 procentig årlig uppräknig
- Extra projekt VA Ekshärad
På Initiativ av OR tidigareläggs underhållsarbete avseende VA och gata på ett flertal gator inom Ekshärad.
- Samlingspott avgiftsfinansierat
Samtliga investeringar för avgiftsfinansierade verksamheten uppgående till maximalt 1 000 tkr hanteras via samlingspott. Avser för verksamhetens drift ej eventuella

politiska ambitioner. Återrapportering kring nyttjandet av potten sker i samband med bokslut. Bedömningen är att det räcker med 850 tkr/år

- Inköp avfallskärl
Med anledning av nya lagen om hushållsnära insamling behöver verksamheten köpa in nya kärl till samtliga fastigheter i kommunen.
- Staket Ullenverket och Lappkärr
Utbyte och förstärkning av staket runt Ullenverket och Lappkärr
- Renovering Lappkärr
Fortsatt arbete med renovering av Lappkärr. Den tidiga kalkylen för budget grundar sig i preliminära bedömningar som omfattar bland annat ombyggnation av intagsdel och flytt av flödesmätare, betongarbete samt anpassning och installation av tank för utbyte av fällningskem. En fördjupad projektering med sakkunnig behöver göras för att fastställa omfattning samt eventuell justering av inriktning för ombyggnadsarbeten
- Anpassningar ÅVC Ekshärad
Åtgärder för mottagning av farligt avfall

Miljö- och byggnämnd

Ordförande: Christer Stenmark (OR)
Antal ledamöter: 7

All verksamhet är redovisad under samhällsbyggnadsavdelningen då den administrativa enheten är organiserad på avdelningen.

Budgetplan

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN, DRIFTPLAN (tkr)				
Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Miljö- och byggnämnd	-279	-279	-287	-295
Summa	-279	-279	-287	-295

Barn- och bildningsutskott

Ordförande: Boo Westlund (OR)

Antal ledamöter: 5

Verksamhet

Barn- och bildningsutskottets verksamhet består av förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning, fritidsgård, skol- och folkbibliotek, kulturskola samt ett särskilt ansvar för kulturen i kommunen. Utöver detta har barn- och bildning ansvar för verksamheterna familjecentral samt ungdomsmottagning i samarbete med Region Värmland.

Budgetplan

BARN- OCH BILDNINGSUTSKOTT, DRIFTPLAN (tkr)				
Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Barn- och bildningsutskott	-359	-359	-359	-359
Administration och gemensam verksamhet	-21 991	-23 491	-23 491	-23 491
Förskola	-47 275	-46 494	-45 214	-45 214
Fritidshem	-6 044	-7 128	-7 128	-7 128
Förskoleklass	-4 404	-5 170	-2 585	0
Grundskola	-97 328	-102 191	-106 893	-109 478
Gymnasieskola	-41 561	-41 295	-41 683	-41 683
Vuxenutbildning	-3 943	-4 585	-5 624	-6 624
Bibliotek, kultur, kulturskola	-7 332	-8 596	-8 596	-8 596
Fritidsgårdar m.m	-2 263	-2 402	-2 402	-2 402
Projekt barn - och bildning	-75	-75	-75	-75
Undervisning för nyanlända förskola till vuxen	-4 158	-4 043	-3 928	-3 928
Summa	-236 733	-245 829	-247 978	-248 978

Budgetförändringar

Budgetförändringar (tkr)	2027	2028	2029
Utbyte mobiltelefoner	75		
Skolsocialt team		200	
Läromedel gymnasiet		150	
Återläggning statsbidrag vuxenutbildning		-1 000	-1 000
Aweckling platser förskola	1 280	1 280	
Återläggning av finansiering statsbidrag		-434	
Förändrade intäkter förskola	-100		
Lärares undervisningstid nytt lagkrav	-1 800	-2 500	
Stärkta skolbibliotek	-650		
Ökade kostnader bowling för NIU-elever	-60		
Bio	-700		
Färre barn/elever i våra verksamheter	5 000		
Systemkostnader bibliotek	-100		
Administrativ tjänst Lärcentrum	-300		
Läromedelskostnader yrkesprogram	-360		
Förändrade intäkter fritidshem	-100		
Reglering interkommunal erättning anpassad skola	-400		
Modul ABC	240	240	
Maxtaxa justering stasbidrag	1 600		
Statsbidrag	1 600	300	
SFI, samordning norra noden	500		
Lägre kostnader köp av utbildning genom samordning i norra noden	100		
Lokaler nyanlända Asplundsskolan	115	115	
Senare återläggning interkommunal ersättning gymnasiet		-500	
Löneökningar för 2025 och 2026	-15 036		
Summa	-9 096	-2 149	-1 000

Konsekvensbeskrivning

Kommunen byter ut cirka 50 mobiltelefoner under 2026 på grund av nedläggningen av 3G-nätet. Kostnaden budgeteras bort från 2027.

Ett skolsocialt team finansieras delvis av statsbidrag från Skolverket fram till augusti 2027. Teamet, som samverkar mellan skola och socialtjänst, syftar till att öka skolnärvaron och stödja elever i årskurs 4–9 med problematisk frånvaro. Målet är att identifiera förebyggande insatser för att tidigt hjälpa elever med oroande skolfrånvaro.

Läromedel för gymnasieskolan får ett ökat anslag i samband med implementeringen av nya kursplaner, men budgeten tas bort 2028.

Återläggningen av budget kopplad till statsbidrag för vuxenutbildningen senareläggs till 2028.

Interkommunal ersättning för gymnasieelever minskar med 800 tkr 2026, eftersom fler elever från andra kommuner väljer Hagfors gymnasieskola samtidigt som fler egna elever stannar kvar. En del av budgeten återläggs dock 2028.

Budget och plan Hagfors kommun 2027-2029

Förskolan påverkas av ett minskat antal barn, vilket leder till avveckling av en avdelning med halvårseffekt 2027 och 2028. Detta medför även minskade intäkter från förskoleavgifter från juli 2026 på grund av en reglering av maxtaxa, men ökade intäkter från 2024 på grund av ett nytt sätt att beräkna avgifter vid delad vårdnad. Personalstyrkan minskas med totalt fem tjänster från höstterminen 2027.

Lärares undervisningstid regleras från augusti 2027 genom ett nytt lagkrav som begränsar undervisningstiden och kräver mer tid för för- och efterarbete. Detta innebär att kommunen behöver tillsätta 5,7 nya tjänster, fördelade på grundskola (1–6 och 7–9) och gymnasieskola (allmänna och yrkesämnena). Effekten blir fem månader 2027 och sju månader 2028, med ett generellt statsbidrag på 2 740 tkr.

Skolbiblioteken stärks genom ett lagkrav från 2025, vilket kräver att alla elever ska ha tillgång till bemannade skolbibliotek. Kommunen tillsätter därför en skolbibliotekarie.

Gymnasieskolan idrottsinriktning bowling får ökade kostnader för avtal med bowlinghallen, där gymnasieskolans idrottsinriktning (NIU/LIU) nyttjar banorna. Kostnaden uppgår till 110 tkr per år.

Biografverksamheten förstärks med budget för en biografföreståndare.

Färre barn och elever har lett till ett budgetöverskott, eftersom resurstilldelningen baseras på nyckeltal och elevantal.

Bibliotekens systemkostnader ökar på grund av en ny upphandling av gemensamma IT-system inom Bibliotek Värmland.

Hagfors Lärcentrum förstärks med en administrativ tjänst på 50 %, och läromedelskostnader för yrkesprogram ökar på grund av högre priser på material och råvaror. Budgeten förstärks med 110 tkr för bygg- och anläggning samt fordon- och transport, 80 tkr för el- och energi och 60 tkr för industri.

Fritidshemsavgifter påverkas på samma sätt som förskoleavgifterna, med minskade intäkter från juli 2026 på grund av reglerad maxtaxa, men ökade intäkter från 2024 på grund av ändrad beräkning vid delad vårdnad. Intäkter från anpassad grundskola tas bort, eftersom kommunen inte längre har elever från andra kommuner i denna verksamhet.

Modulen ÄBC avvecklas när Teknikhuset och ombyggnaden av ÄBC-lokalerna är klara, med halvårseffekt 2027 och 2028.

Statsbidrag justeras för maxtaxan från juli 2026, och ytterligare statsbidrag tillförs för kvalitetshöjande insatser inom förskola, läxhjälp och icke-folkbokförda elever.

SFI-utbildning (svenska för invandrare) anordnas från läsåret 2026–2027 även för Munkfors kommun, vilket ger ökade intäkter. Vuxenutbildningen samverkar med Sunne, Torsby och Munkfors inom "norra noden" för att köpa och sälja fristående kurser mellan kommunerna, vilket minskar kostnader och skapar intäkter.

Lokaler för nyanlända på Asplundsskolan avvecklas när verksamheten flyttar till Teknikhuset höstterminen 2027, med halvårseffekt 2027 och 2028.

Kompensation ges för löneökningar 2025 och 2026.

Investeringsplan

INVESTERINGSBUDGET 2027 PLAN 2028-2031					
Belopp i tusental kronor	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Inventarier skola och förskola Ekshärad		35 000			
SUMMA INVESTERING	0	35 000	0	0	0

Beskrivning investeringsprojekt

- Inventarier Kyrkhedens skola.
Inventarier för förskola, skola, kök och speciallokaler för Kyrkhedens skola

Individ- och omsorgsutskott

Ordförande: Thony Liljemark (OR)
Antal ledamöter: 5

Den närmaste politiska styrningen av individ- och omsorgsavdelningen sker genom individ- och omsorgsutskottet medan kommunstyrelsen är ansvarig nämnd. Individ- och omsorgsutskottets verksamhet är samlad till en avdelning, individ- och omsorgsavdelningen. Avdelningens verksamhetsområde regleras till största delen av lagstiftning, främst socialtjänstlagen samt hälso- och sjukvårdslagen. Kommunen har det yttersta ansvaret för att de som vistas i kommunen får det stöd och hjälp som de behöver och som inte kan tillgodoses på annat sätt.

Budgetplan

INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTTET, DRIFTPLAN (tkr)				
Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Utskott	-506	-506	-506	-506
Gemensamt individ- och omsorg	-12 606	-13 164	-13 564	-13 564
Vård och omsorg i ordinärt boende	-99 544	-109 564	-109 864	-110 264
Vård och omsorg i särskilt boende	-90 487	-103 467	-113 242	-113 242
Rehabverksamhet	-19 204	-20 605	-22 265	-22 465
Bostadsanpassning	-900	-900	-900	-900
Färdtjänst	-4 960	-5 960	-5 960	-5 960
SSK & HSL	-22 793	-26 146	-28 471	-28 471
LSS & socialpsykiatri	-71 823	-82 505	-82 505	-82 505
-varav personlig assistans	-26 563	-29 457	-27 420	-27 420
-varav boende i egen regi	-25 907	-28 328	-27 108	-27 108
ESA	-4 496	-5 102	-5 102	-5 102
Individ- och familjeomsorg	-51 592	-54 118	-54 118	-54 118
- varav placeringar barn	-18 710	-18 710	-18 710	-18 710
- varav placeringar vuxna	-3 973	-3 973	-3 973	-3 973
- varav ekonomiskt bistånd	-11 160	-11 560	-11 560	-11 560
Integration	-825	-825	-825	-825
- varav ensamkommande	0	0	0	0
- varav flyktingmottagande	-825	-825	-825	-825
Projekt individ- och omsorgsavg.	0	0	0	0
SUMMA	-379 736	-422 862	-437 322	-437 922

Budgetförändringar

Budgetförändringar (tkr)	2027	2028	2029
Hjälpmedel	650		
Hemtjänst justering resurskontot	150	1 000	-400
Kompetensutveckling		-200	
Statsbidrag återläggning		-400	
Arbetskonsulent	-350		
Bemanning; matchning personalbilaga, finansiering statsbidrag, ökad bemanning	-920	-2 510	-200
Korttids Samariten	-3 475	-11 050	
Verksamhetssystem	-300		
Avtal prisjustering	-1 405		
Digitala verktyg särskilt boende	-500		
Digitala verktyg hemtjänst	-1 450		
Justering intäkter	685		
Personlig assistans	885		
LSS köpt gruppboendestadsplats	-3 600		
Boendestöd reviderade riktlinjer		-1 300	
Individ- och familjeomsorgen ekonomiskt bistånd och aktivitetskrav	-1 550		
Korttidsvistelse	-970		
Löneökningar för 2025 och 2026	-30 976		
Summa	-43 126	-14 460	-600

Konsekvensbeskrivning

Hjälpmedel

Kommunen har sedan 2025 utökat budgeten för hjälpmedel på grund av nya EU-regler (MDR) som förkortar livslängden på hjälpmedel, vilket leder till tätare utbyten. Dessutom bidrar en åldrande befolkning och prisjusteringar till ökade kostnader. Verksamheten bedömer att kostnaderna kommer stabiliseras när marknaden anpassat sig och nya avtal är på plats. Budgeten utökas med 500 tkr efter 2027 jämfört med 2024. Upphandling sker i samverkan med andra kommuner via hjälpmedelsnämnden. En justering gjordes redan inför 2026 där 100 tkr återlades. Effekten av tidigare beslut innebär att resterande 400 tkr återläggs enligt tidigare beslut 2027. Nytt förslag till beslut innebär en ytterligare justering efter analys av utfallet under början av 2026, effekten är en kvarstående ökning på 250 tkr jämfört med innan 2025.

Hemtjänst

En tidigare beslutad temporär minskning av hemtjänstens resurskonto på 400 tkr återläggs inte enligt tidigare beslut. Budgeten för hemtjänstens resurskonto minskas när det nya korttidsboendet öppnar. Ett ökat antal korttidsplatser kan avlasta verksamheten med kostnader för insatser av tillfällig karaktär där den enskilde kan erbjudas korttidsplats istället. Minskad kostnad består av i första hand av minskade förstärkningar i verkställighet, då vissa tillfälliga insatser kan ersättas med korttidsplatser. Den tidigare planerade återläggningen senareläggs för att utvärdera effekterna av den nya korttidsverksamheten.

Kompetensutveckling

Tidigare beslut har inneburit en förstärkning av budgeten för kompetensutveckling inom vård- och omsorgsnära verksamheter inför 2027, då statsbidraget Äldreomsorgslyftet kvarstår till 2026. Kostnaden avser utbildningar, inte lönekostnader för personal under utbildning. Ökningen senareläggs till 2028 i väntan på besked om fortsatt finansiering via Äldreomsorgslyftet.

Statsbidrag

Riktade statsbidrag möjliggör medfinansiering av tjänster motsvarande 400 tkr i lönekostnader under 2026 till 2027, främst för samordning inom Framtidens socialtjänst, God och nära vård samt Civilt försvar och beredskap. En återläggning är beslutad till 2028.

Personalresurser

Arbetskonsulent: En halvtidstjänst som sedan 2019 finansierats via projektmedel föreslås återföras i budgeten från 2027.

Sjuksköterskor: Sjuksköterskeorganisationen har under ett par år haft behov av utökade personalresurser för att möta invånarnas behov av insatser i den kommunala delen av primärvården. En ökad bemanning med två sjuksköterskor, har under några år finansierats av riktat statsbidrag för ökad bemanning i relation till särskilt boende och under 2026 via statsbidrag för nära vård. Ett ökat behov som härrör från statistik på andelen 80 år och äldre, antal invånare med HSL insatser från kommunen och annan statistik som visar på skörhet och behov av HSL insatser. Utökning av antalet sjuksköterskor fördelas över två år.

Utökningen bedöms inte att tillgodose bemanning av en ny korttidsverksamhet.

Rehabpersonal: Arbetsterapeuter och fysioterapeuter utökas för att möta ökade behov, vilket även möjliggör bemanning av en ny korttidsverksamhet.

Hjälpmedelstekniker: Från 2028 behövs mer personal för hantering av hjälpmedel, inklusive digitala lösningar och förebyggande underhåll. Hantering av hjälpmedel innefattar utökade FU kontroller (förebyggande underhålls kontroller och hantering av åtgärder utifrån säkerhetsmeddelande.)

Korttidsverksamhet Samariten

En ny korttidsverksamhet med 18 platser ger behov av en personalbudget med undersköterskor enligt beslutad personaltäthet om 0,67 dagtid, två nattpersonal per natt samt en rehabassistent. Korttids Samariten, innebär ett ökat behov av antalet sjuksköterskor med 2,0 årsarbetare. Korttids Samariten, kommer inte kunna täckas med befintliga enhetschefer, utökning med en enhetschef som påbörjar arbetet en månad innan uppstart. Detta möjliggör en arbetsfördelning mellan enhetschefer för särskilt boende och korttids som kan tillsammans med enhetschefer för hemtjänst fördela uppdragen på ett sätt som främjar ett mer verksamhetsnära ledarskap. Intäkter är beräknade utifrån gällande taxa avseende omsorgsinsatser och kost. Övriga kostnader är beräknade utifrån en schablon som nuvarande särskilda boenden och korttids har som grund. Detta innefattar vissa digitala verktyg som läkemedelsskåp och möjlighet till att använda någon typ av digitala hjälpmedel.

Verksamhetssystem och avtal

Life Care: Kostnaderna för verksamhetssystemet ökar med 300 tkr på grund av nya lagkrav och utvecklingsbehov.

Avtal: Flera avtal medför ökade kostnader från 2027, bland annat för färdtjänst, hjälpmedel (via hjälpmedelsnämnden), yrkesresan (avgifter till SKR och FOU Välfärd Värmland), familjerådgivning och barnahus.

Digitala verktyg

Budgeten justeras för digitala lösningar inom:

Särskilt boende: Läkemedelsskåp, larm och TV-kanaler på Häggården och Lillåsen.

Hemtjänst: Digitala läkemedelstilldelare, nyckelhantering och trygghetskameror.

Intäkter

SÄRNÄR-produkter: Samordning i länet kan minska kommunens intäkter om Region Värmlands taxa införs, då kostnaderna idag varierar stort mellan kommuner.

Assistansersättning: En uppräknings av SFB (Socialförsäkringsbalken) ger positiva effekter.

Varuhemsändningsbidrag: Intäktsbudgeten justeras efter genomgång av möjliga bidrag.

Förändringar i taxa inför 2026 avseende larm, innebär ökade intäkter.

LSS-gruppbostad:

Budgeten utökas för att möjliggöra köp av två platser.

Boendestöd: Riktlinjerna revideras 2026 för att inkludera personer med skadligt bruk och beroende, som förberedelse inför samsjuklighetsreformen 2028. Kostnaderna finansieras 2027 via tidigare avsättningar.

Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Ekonomiskt bistånd: Riksnormen har höjts utan motsvarande budgetökning, samtidigt som antalet hushåll med bistånd ökar. Budgetramen räknas därför upp.

Aktivitetskravsreformen (från juli 2026) kräver utveckling av verksamhet för personer som inte direkt kan matchas mot arbetsmarknadsenheten (AME). En omorganisation har redan genomförts för att stärka samverkan mellan IFO och AME.

Individ- och familjeomsorgen (IFO),

Ekonomiskt bistånd justeras då riksnormen har höjts utan motsvarande budgetökning, samtidigt som antalet hushåll med bistånd ökar. Budgetramen räknas därför upp.

Aktivitetskravsreformen (från juli 2026) kräver utveckling av verksamhet för personer som inte direkt kan matchas mot arbetsmarknadsenheten (AME). En omorganisation har redan genomförts för att stärka samverkan mellan IFO och AME.

Korttidsvistelse:

Budgeten utökas för att möta ökade behov, inklusive lokaler för daglig verksamhet inom LSS.

Löneökningar:

2025 och 2026 års löneökningar kompenseras i budgeten.

Investeringsplan

INVESTERINGSBUDGET 2027 PLAN 2028-2031					
Belopp i tusental kronor	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Behov av hjälpmedel SÄBO/Korttids	1 600	800			
Lokaler korttids, inventarier	3 000				
SUMMA INVESTERING	4 600	800	0	0	0

Beskrivning investeringsprojekt

- Behov av hjälpmedel SÄBO/Korttids
Nya regelverk (MDR) som påverkar hantering av hjälpmedel. Förändringen innebär att hjälpmedel har en kortare livslängd och därmed kommer behöva bytas ut med en kortare intervall. Åtgärden innebär en investeringsbudget för att byta ut större och mer kostsamma hjälpmedel som sängar och taklyftar. Taklyftar och sängar ska bytas på samtliga särskilda boenden och på korttids, arbetet görs löpande och i samråd med fastighetsenheten. Utbyte av sängar kommer även ske i ordinärt boende och inom LSS boenden. Budgeten har justerats jämfört mot Budget 2026
- Lokaler korttids, inventarier
Inventarier till nytt korttids på vårdcentralen

Valnämnd

Valnämnden fullgör de uppgifter som enligt vallagen och övriga valförfattningar ankommer på kommunen. Det gäller dels genomförandet av val till riksdag, region- och kommunfullmäktige, dels val till Europaparlamentet. Dessutom genomför valnämnden de folkomröstningar som riksdagen beslutar om och de som hålls på initiativ från medborgare.

Budgetplan

VALNÄMNDEN, DRIFTPLAN (tkr)				
Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Valnämnd	-32	-32	-32	-32
Summa	-32	-32	-32	-32

Gemensam Överförmyndarnämnd

Överförmyndarkontoret i Forshaga är gemensam för kommunerna Hagfors, Forshaga, Grums, Kil och Munkfors. Nämnden handlägger 834 ärenden. Överförmyndarnämndens budget finansieras av medlemskommunerna enligt befolkning samt ärendesantal. I syfte att reglera fördelning av kostnaderna bland medlemskommunerna tas hänsyn till det genomsnittliga (icke det reella) antal ärenden.

De ärendeslag som nämnden handlägger är varaktig godmanskap för vuxna (enligt föräldrabalken 11:4§), tillfälliga godmanskap för både vuxna och barn (enligt föräldrabalken 11:1-3§), förvaltare (enligt föräldrabalken 11:7§) samt förmyndarskap och godmanskap enligt lag (2005:249) om god man för ensamkommande barn.

Budgetplan

GEMENSAM ÖVERFÖRMYNDARNÄMND, DRIFTPLAN (tkr)				
Verksamhet	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Överförmyndarverksamhet	-2 640	-2 810	-2 890	-2 970
Summa	-2 640	-2 810	-2 890	-2 970

Kommunrevision

Kommunrevisionen består av fem förtroendevalda som är valda av kommunfullmäktige. Revisionen är kommunfullmäktiges verktyg för att granska verksamheten i utskott och styrelser.

Kommunrevisionens arbete styrs av kommunallagen och det reglemente som fastställts av kommunfullmäktige. Årligen granskar revisorerna kommunens och de kommunala bolagens verksamhet. Uppgiften är att kontrollera om verksamheten är laglig och följer de mål som kommunfullmäktige satt upp.

Den kommunala verksamheten granskas och redovisas till kommunfullmäktige i revisionsrapporter. I granskningen provas om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt.

Kommunrevisionen lämnar varje år en revisionsberättelse till kommunfullmäktige över det gångna kalenderåret samt berättar om ansvarsfrihet kan tillstyrkas.

Varje revisor är självständig men samarbetar i en revisionsgrupp och biträdes av sakkunniga revisorer från Azets.

Revisionen har tidigare redovisats under kommunstyrelsen.

Budgetplan

REVISION, DRIFTPLAN (tkr)				
	2026 budget	2027 budget	2028 plan	2029 plan
Revision	-958	-958	-1 054	-1 054
Summa	-958	-1054	-1 054	-1 054