

ÅRSREDOVISNING
2025
Hagfors kommun



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

Del 1 - Förvaltningsberättelse

I förvaltningsberättelsen ges information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen. Förvaltningsberättelsen lyfter fram de väsentliga delarna av kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi och ger en översikt över verksamhetens utveckling. I denna del redovisas de områden och förutsättningar som är särskilt viktiga för Hagfors kommuns utveckling samt händelser av väsentlig betydelse under året. Här redovisas även måluppfyllelsen för kommunfullmäktiges prioriterade mål och en finansiell analys av den kommunala koncernen och kommunen. Det finns även information om viktiga personalförhållanden och en avslutande del om den förväntade utvecklingen i kommunen.

Del 2 - Ekonomisk redovisning

I denna del presenteras den kommunala koncernens och kommunens ekonomiska utfall samt ekonomiska ställning vid årets slut i form av resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys. Vidare lämnas information om de redovisningsprinciper som tillämpas i kommunens redovisning. Här finns även en drift- och investeringsredovisning med kortfattade kommentarer.

Här finns även information för de kommunala företagen.

Kapitlet avslutas med revisionsberättelsen där kommunrevisionen uttalar sig utifrån de granskningar som utförts.

Del 3 - Verksamhetsöversikt

I denna del redovisar varje utskott/nämnd sin verksamhet och ekonomi för året samt ger en kortare framtidsbedömning.

Bilagor

Bilaga 1: Målkortsredovisning

Bilaga 2: Särredovisning för VA-avdelningen

Innehåll

Inledning	3
Sammanfattning	3
Kommunstyrelsens ordförande	6
Del 1 - Förvaltningsberättelse	8
Den kommunala koncernen	8
Översikt över kommunens utveckling	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10
Händelser av väsentlig betydelse	13
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	14
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	15
Balanskravsresultatet	20
Väsentliga personalförhållanden	21
Förväntad utveckling	24
Del 2 - Ekonomisk redovisning	26
Resultaträkning	26
Kassaflödesanalys	27
Balansräkning	28
Nothänvisningar	29
Driftredovisning	43
Investeringsredovisning	44
Koncernen Hagfors kommun	46
Revisionsberättelse	52
Del 3 - Utskottens och nämndernas verksamhetsberättelse	54
Kommunledningsutskottet, Kommunstyrelse, Kommunfullmäktige, Revision, Kommunledningsavdelning och Samhällsbyggnadsavdelning	54
Kommunledningsavdelning (KLA)	54
Samhällsbyggnadsavdelningen (SBA)	61
Miljö- och byggnämnd	72
Barn- och bildningsutskottet	73
Individ- och omsorgsutskottet	83
Valnämnd	95
Gemensam Överförmyndarnämnd	96
Bilagor	98
Bilaga 1 Målkortsrapport 2025	98
Bilaga 2 Redovisning taxefinansierad verksamhet	108

Inledning

Sammanfattning

Årsredovisningen beskriver kommunkoncernens och kommunens verksamhet, utveckling, medarbetare och ekonomi. Syftet är att ge informativ redovisning till kommunfullmäktige, kommunens medborgare och andra externa intressenter. Fördjupad information kan hämtas ur de kan även hämtas från bolagens årsredovisningar

För kommunsverige liksom för Hagfors innebär det att kommunen har gått från höga resultat 2021-2022 till svagare resultat 2023-2024. Höga pensionskostnader och en prisnivå som påverkats av tidigare års inflation har påverkat kostnadsnivån. Samtidigt har skatteunderlagsutvecklingen 2024 varit svagare än ett normalår. För 2025 redovisar kommunen ett resultat på 35,4 miljoner kronor vilket motsvarar en resultatnivå på 3,9 procent av skatter och generella statsbidrag. Positivt är att det faktiska utfallet är 15,9 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet. Verksamheterna har sammantaget en budget i balans.

Kommunen har stora investeringsbehov och därmed rekordhög investeringsnivå i år och de närmaste åren. Det påverkar låneskulden och ger kommunen långsiktiga åtaganden med drift- och kapitalkostnader. 2025 uppgick de investeringarna till 205 miljoner kronor

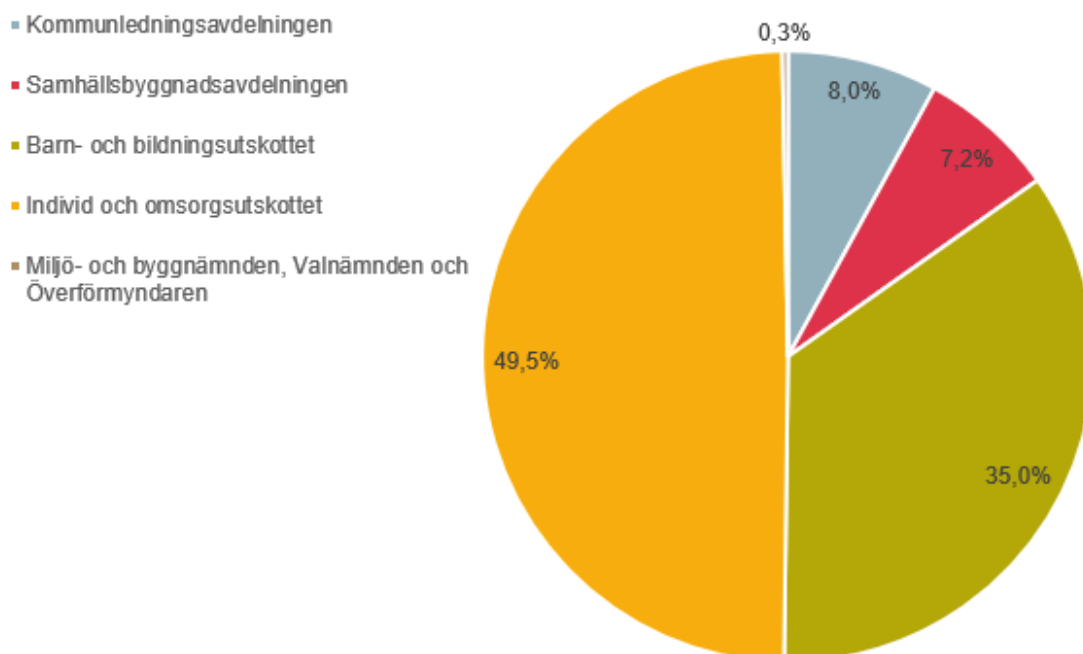
Samtidigt befinner sig kommunen i likhet med hela kommunsverige i en demografisk utmaning där andelen äldre ökar i befolkningen samtidigt som de yngre barnkullarna minskar. Färre barn innebär färre elever samtidigt som fler äldre innebär ett ökat behov inom främst äldreomsorgen. De demografiska förändringarna berör stora delar av kommunens verksamheter som långsiktigt behöver planera för denna omställning. Tillsammans med demografin och ekonomin så är kompetensförsörjningen redan nu en av de största utmaningarna.

Samtidigt finns det flera positiva faktorer, bland annat är arbetslösheten lägre än både länets och genomsnittet i Sverige.

Syftet med kommunal verksamhet är inte att få ekonomisk avkastning på skattebetalarnas pengar, utan att bedriva den verksamhet man politiskt har beslutat att genomföra. Intäkterna ska överstiga kostnaderna, det så kallade balanskravet. Hagfors kommun har klarat balanskravet alla år sedan det infördes år 2000. Även de tre finansiella målen för god ekonomisk hushållning är uppfyllda. När det gäller de övergripande verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning är dessa långsiktiga och utvärderas årligen.

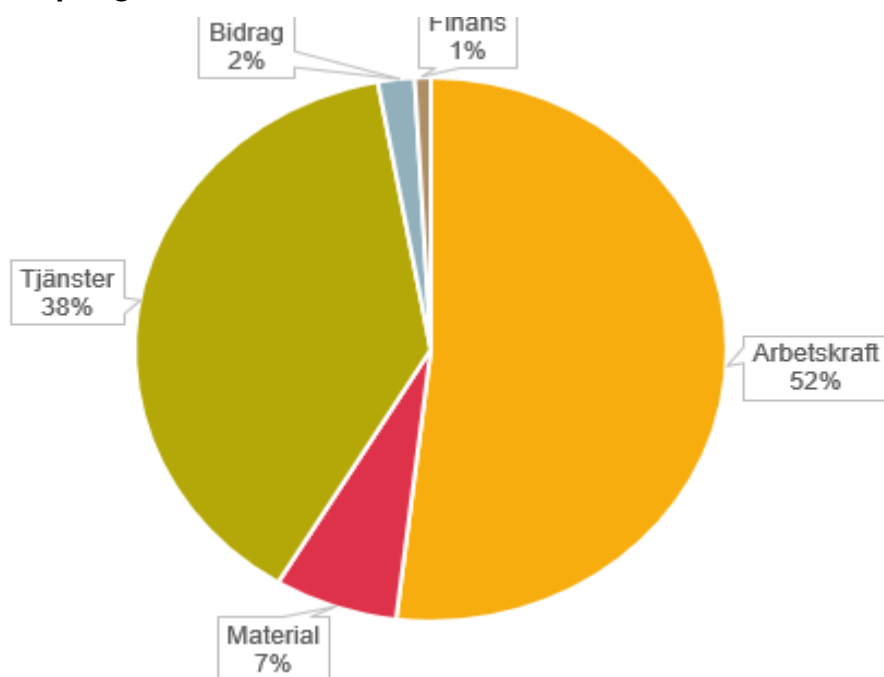
Sammanfattande bilder för kommunen

Nettokostnadernas fördelning 2025



Externa inkomster och utgifter fördelning 2025

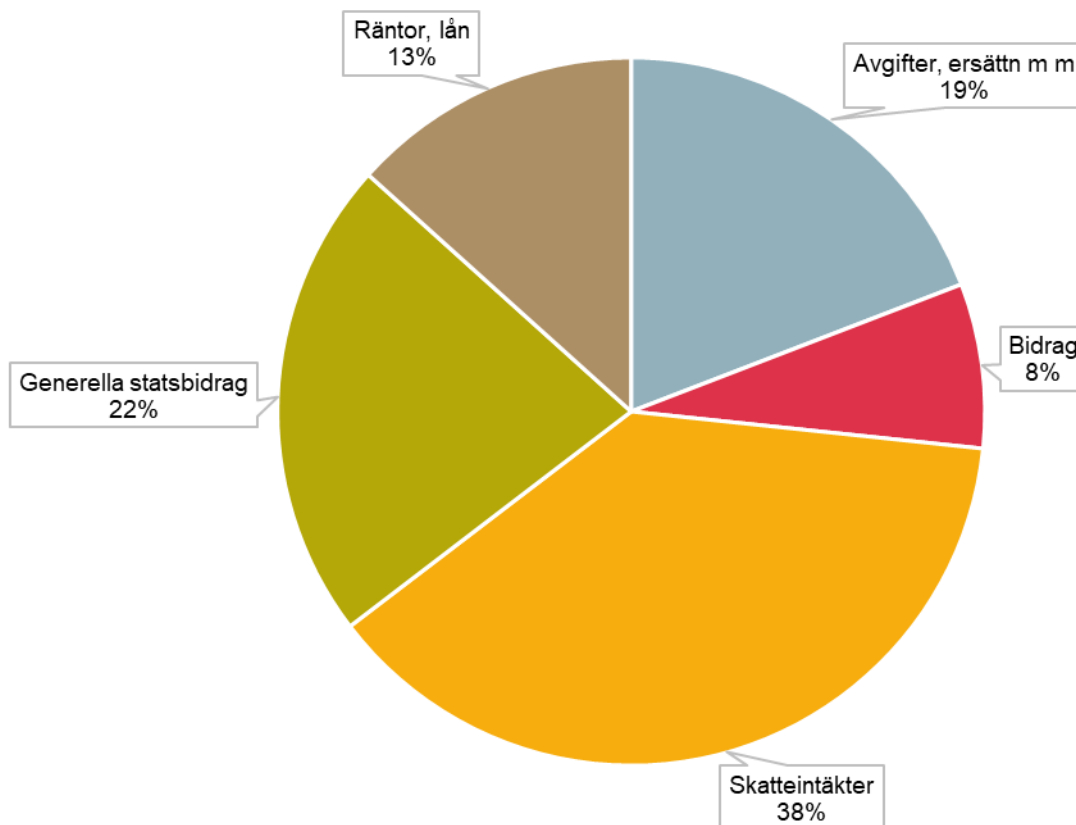
Hur används pengarna



Den största utgiftsposten för kommunen är arbetskraften som svarar för 51,9% av de externa utgifterna. Kommunen köper tjänster för 38,5 %. Tjänsterna innefattar framförallt

entreprenader, konsulttjänster, lokal- och markhyror, hyra och leasing av lös egendom samt reparation och underhåll av maskiner och inventarier. Då stora investeringar gjorts under 2025 så har andelen tjänster ökat.

Var kommer pengarna från



Kommunens största inkomstkälla är skatteintäkterna, som tillsammans med de generella statsbidragen utgör 918,2 Mkr eller 60,0 % av de externa inkomsterna. Avgifter och ersättningar uppgår 2025 till 19,1 %. De största posterna är hyresintäkter, vatten-, avlopps- och renhållningsavgifter samt äldre- och barnomsorgsavgifter. Övriga bidrag, som inte är generella statsbidrag, uppgår till totalt 7,5 %. Exempel på övriga bidrag är i olika stimulans- och statsbidrag från Migrationsverket, ersättning från Försäkringskassan för personliga assistenter, olika former av bidrag från Skolverket, olika former av anställningsstöd från AMS och olika former av bidrag från socialstyrelsen. Finansiella intäkter, försäljning och lån uppgår till 13,3% av de samlade inkomsterna, betydligt högre än tidigare år då nya lån har upptagits med 200 Mkr.

Kommunstyrelsens ordförande

Det är med stor glädje och stolthet jag konstaterar att Hagfors kommun visar ett överskott på 35,4 miljoner kronor år 2025

Men det som jag är mest nöjd med är att verksamheten samlat ligger så nära den beslutade budgetramen för våra verksamheter.

Vi har de senaste åren förstärkt budgeten för olika delar inom våra verksamheter för att möta ökade kostnader kopplat till den enorma inflationsökning som skett under några år tidigare. 2024 låg verksamheterna ca 12,6 miljoner kronor över budgetram. 2023 var den summan ca 21 miljoner kronor och 2025 landar summan på ett överskott med 16,4 miljoner kronor

Räntesänkningarna som skett under 2024 och under 2025 har börjat få lite mer fart på ekonomin i vårt land. Men fortfarande präglas vår omvärld av en enorm osäkerhet och speciellt från det stora landet väst.

Man vaknar varje dag och läser något nytt som skett i vår omvärld och det här skapar en enorm osäkerhet hos företag och oss konsumenter i att investera i olika saker.

Vi har fortsatt sett större varsel i Sverige och Värmland och tyvärr har det nu även skett hos vår största privata arbetsgivare i kommunen Uddeholm AB. Uddeholm AB lade ett varsel på 80 personer strax innan jul och även om det inte var den julklapp man önskade sig så var det nödvändigt för Uddeholm AB för att möta minskade orderingången.

Vi hoppas att den här situationen löser sig på bästa sätt. Att de som får sluta ser möjligheter i att pröva nya jobb om möjligheten finns, studera eller att man får ett erbjudande om att gå tidigare i pension och njuta av den delen i livet.

Vi har fortsatt investerat oerhört hårt i vår kommun.

Under 2025 investerade vi för 205 miljoner kronor och nu börjar vi verkligen se hur Teknikhuset breder ut sig i anslutning till ÄBC (Älvstrandens bildningscentrum). Ett utbildningscentrum där möjligheten finns att utbildas i attraktiva och moderna lokaler för våra praktiska utbildningar som bygg, el, fordon och industri och hur vi kan skapa uppdragsutbildningar som våra företag efterfrågar och hur vi kan skapa än bättre förutsättningar för våra elever att möta den arbetsmarknad som väntar och den kompetens som våra företag efterfrågar.

Samtidigt som vi har möjlighet att läsa till högre studier via vårt lärcentrum. Det här känns oerhört bra och en oerhört viktig pusselbit för att öka kommunens attraktivitet och möta kompetensfrågan på olika sätt som vi och olika branscher efterfrågar och står inför. Under 2025 var vi tvungna att låna 200 miljoner kronor då bla Teknikhuset har kommit igång rejält och andra investeringar har skett under året.

Men trots att vi lånat 200 miljoner har vi sammantaget i kommunen en låg låneskuld och det är bra då vi står inför fortsatta stora investeringar framöver, inte minst Kyrkhedens skola.

Vi har fortsatt arbetet med att öka attraktiviteten i de centrala delarna av Hagfors och Ekshärad med bla Belysning på Bågen, nya blomkrukor och papperskorgar i Ekshärad och arbetet med en pumptrackbana i anslutning till minigolfen i Hagfors har påbörjats.

Vi har även bytt ut en hel del belysning i olika områden i kommunen. Arbetet med Vågen 6 parkeringen framför stadshuset har slutförts.

Arbetet med olika större vägprojekt har fortlöpt under året, bland annat på Skullåsen i Ekshärad.

Arbetet med byggandet av nya lokaler vid Centralförrådet i Hagfors har slutförts.

Här har vi skapat attraktiva och moderna lokaler för fastighet, va enheten samt gata och park.

Arbetet har fortsatt med att stärka miljöer kring skolor och förskolor samt kommunala lekparkar med lekutrustning.

Personalen gör och har gjort ett fantastiskt jobb. Att man också trivs på sin arbetsplats är resultatet 4,1 på en femgradig skala, i medarbetarbarometern 2025 ett tydligt bevis på. Att uppvisa de här siffrorna känns väldigt positivt.

Årsredovisning Hagfors kommun

Arbetet med att få ned sjuktalen som började under 2023 börjar nu ge effekt och vi ser att sjuktalen nu sjunker under 2024 till 7,38% och fortsätter sjunka till 7,19% under 2025 som är den lägsta siffran innan pandemin.

Även om vi ser att siffrorna fortsätter att gå åt rätt håll finns det fortsatt arbete att göra när det gäller att få ned sjuktalen. Men vi måste fira olika delsegrar och mycket gott arbete har de senaste åren gjorts inom detta område.

Vi fick strax innan jul ett glädjande besked om att vi fick en hel del EU pengar som vi sökt för att fortsätta och stärka arbetet med att få ner sjuktalen. Bidraget kommer att gälla för tre år. Vi behöver alla medarbetare vi kan få i arbete, även om det så handlar om 25% så är varje % viktig om vi ska klara av den välfärd vi önskar ha framöver.

Det kommer att bli tufft framöver då vi blir fler äldre samtidigt som vi får ut färre människor i arbetsför ålder.

Vi måste våga att prova nya arbetssätt framöver för att än mer använda rätt kompetens på rätt plats.

Vi kommer behöva använda och prova olika digitala lösningar än mer och vi måste hitta sätt att samarbeta med olika intresseorganisationer för att göra vissa åtgärder med våra äldre som vår utbildade personal gör idag.

Vi måste även få fler äldre att jobba lite längre men inte i den omfattning man kanske gjort tidigare i sitt arbetsliv.

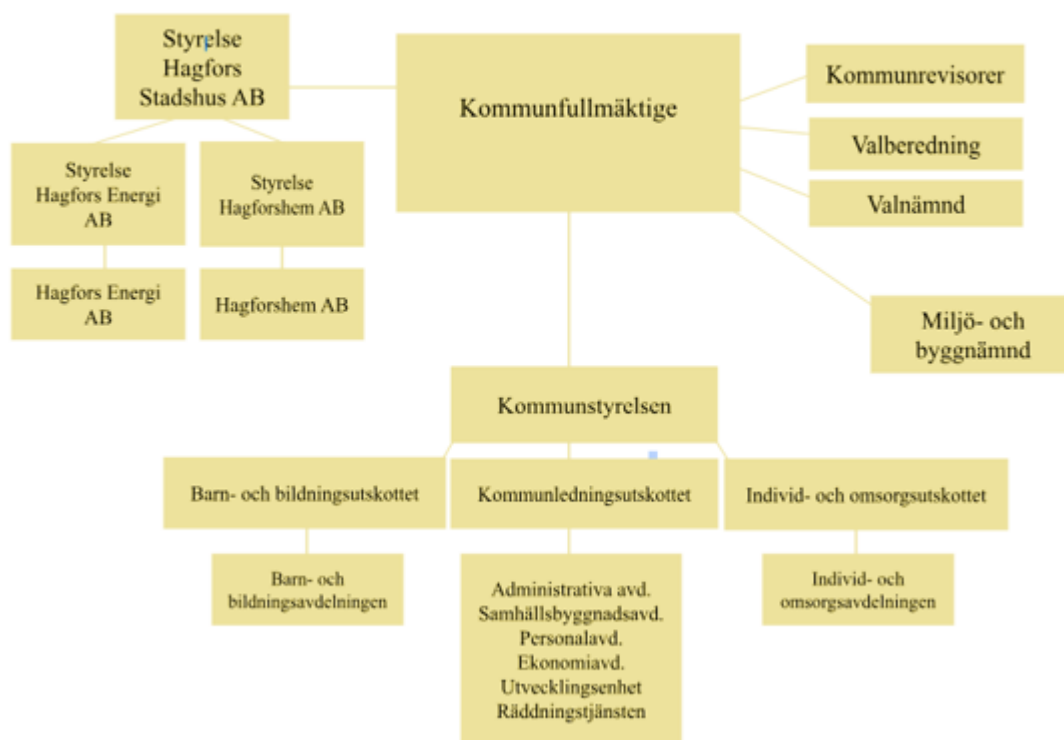
Jag vill än en gång säga ett stort tack till det arbete vår personal gör inom olika områden i kommunen för att skapa en bra tillvaro på olika sätt för oss som bor och verkar här.



Del 1 - Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen

Organisationsskiss Hagfors kommun och bolag



Hagfors kommun består av skattefinansierad verksamhet 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.

Årsredovisning Hagfors kommun

De senaste tre valen har mandatfördelningen till kommunfullmäktige fördelats enligt nedan

MANDATFÖRDELNING I KOMMUNFULLMÄKTIGE			
	2015-18	2019-22	2023-26
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 de senaste fem åren.

FEM ÅR I SAMMANDRAG					
	2021	2022	2023	2024	2025
Antal invånare 31 december	11 553	11 589	11 536	11 418	11 323
Åldersgrupp 0-17 år	1 847	1 895	1 901	1 880	1 833
Åldersgrupp 18-64 år	6 219	6 143	6 059	5 932	5 861
Åldersgrupp 65-år	3 487	3 551	3 576	3 606	3 629
födelsenetto	-99	-91	-84	-70	-101
flyttningsnetto	110	110	37	-48	7
Kommunal skattesats	22:02	22:02	22:02	22:02	22:02
Regionens skattesats	11:68	11:68	11:68	11:68	12:28
Årets resultat, Mkr	51,5	47,5	18,6	19,2	35,4
Årets resultat, kr per invånare	4 459	4 100	1 612	1 612	3 124
Eget kapital, Mkr	388,2	435,7	460,2	471,9	507,4
Eget kapital, kr per invånare	33 597	37 593	39 896	41 328	44 811
Låneskuld, Mkr	155,0	176,0	176,0	176,0	376,0
Låneskuld, kr per invånare	13 416	15 187	15 257	15 414	33 207
Soliditet, %	48,0	50,0	46,0	46,0	40,2
Verksamhetens intäkter, Mkr	250,9	233,6	232,8	252,6	267,1
Verksamhetens kostnader, Mkr	982,6	1011,9	1087,4	1126,9	1 145,1
Verksamhetens nettokostnad, Mkr	731,8	778,3	854,6	874,3	878,0
Verksamhetens nettokostnad, kr per invånare	63 341	67 160	74 081	75 285	77 541
Nettoinvestering i fastigheter o inventarier, Mkr	70,7	108,9	77,8	82,8	205,0
Nettoinvestering i fastigheter o inventarier, kr per invå	6 116	9 397	6 745	7 252	18 105
Investeringsars självfinansieringsgrad	125%	81%	84%	82%	41%
Antal anställda	1 170	1 206	1 208	1 154	1 157

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.

Samhällsekonomisk utveckling (Ur Ekonomirapporten-oktober 2025, Sveriges Kommuner och Regioner SKR)

Sverige befinner sig i en utdragen lågkonjunktur efter flera år av återkommande externa chocker. Tillväxten förblir svag och hushållens konsumtion hålls tillbaka av global oro och höga levnadskostnader. Efter två tuffa år börjar det ljusna för kommuner och regioner med lägre kostnadsökningar och något starkare resultat, men förutsättningarna är fortsatt ansträngda. För kommunernas del är den övergripande bilden ljus, men spridningen i de ekonomiska förutsättningarna är stora. Investeringsbehoven är stora och spridda över samtliga kommuntyper. För regionerna lättar pensionskostnaderna men den medicintekniska utvecklingen, som innebär längre och friskare liv, skapar ett ekonomiskt utsatt läge för regionerna. Den ekonomiska politiken är expansiv, men präglas av kortsiktighet. För att stärka kommunsektorns ekonomi på längre sikt krävs långsiktiga planeringsförutsättningar och en finansiering som möter strukturförändringar, stärker det lokala självstyret och möjliggör fortsatt hög kvalitet i välfärden.

Mer att läsa på <https://extra.skr.se/skr/tjanster/rapporterochskrifter/publikationer/ekonomirapportenoktober2025.92694.html>

Befolkningsutveckling

Antal invånare minskade med 95 personer och vid utgången av år 2025 hade Hagfors kommun 11 323 invånare. Under år 2024 minskade befolkningen med 118 personer och var totalt 11 418 personer den sista december.

Sysselsättning

ARBETSLÖSHET					
	2021	2022	2023	2024	2025
Totalt Hagfors kommun	6,9%	5,8%	6,0%	5,4%	4,7%
Totalt Värmlands län	7,3%	6,5%	6,1%	6,3%	5,8%
Totalt Riket	7,2%	6,6%	6,6%	7,1%	6,8%
Kvinnor Hagfors kommun	6,0%	5,6%	5,4%	5,3%	4,5%
Män Hagfors kommun	7,7%	6,0%	6,5%	5,6%	4,9%
Ungdomar 18-24 år Hagfors kommun	11,2%	8,9%	10,4%	8,4%	5,3%

Tabellen ovan visar inskrivna vid Arbetsförmedlingen ålder 16 till 64 per 31 december 2025. Antalet arbetslösa i Hagfors kommun är lägre än 2024. I Hagfors och Värmland den lägsta arbetslösheten under femårsperioden. Även arbetslösheten för 18-24 åringar är den lägsta under perioden.

Pensionsförpliktelser

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

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 med 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. Avsättningen i 2025 års bokslut uppgår till 7,0 Mkr.

PENSIONS FÖRPLIKTELSE			
Miljoner kronor	2025	2024	2023
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen och inom linjen	285,9	298,7	293,2
a) Avsättning inklusive särskild löneskatt	7,0	6,8	6,6
b) Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	279,0	291,9	286,6
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring*	74,7	74,7	60,2
Övriga upplysningar om försäkring			
Totalt pensionsförsäkringskapital*	92,3	89,6	70,0
a. Varav överskottsmedel*	0,4	0,0	0,0

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

Övriga viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

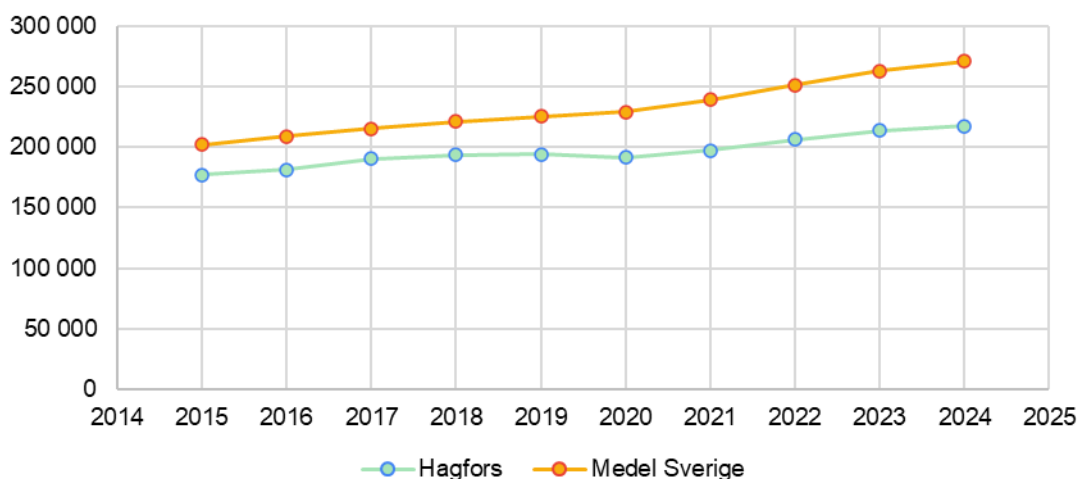
Skattekraft och skatteintäkter

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

Medelskattesatsen i Värmlands län är 21,78 procent.

Kommunens skatteunderlag enligt 2025 års taxering, kommunalt beskattningsbar inkomst för år 2024, ökade med 0,80 % vilket motsvarar 0,2 miljarder kronor. Rikets beskattningsbara inkomst för år 2024 ökade med 3,14%. Medelskatekraften (skatteunderlaget per invånare) för hela riket är 270 969 kronor/invånare medan kommunens skattekraft är 217 565 kronor/invånare eller 80,3% (81,3 % föregående år) av rikets skattesats.

Medelskattkraft kr/inv



Kommunen är garanterad 115 % av medelskattkraften genom inkomstutjämningsystemet. Skatteintäkterna år 2025 uppgår till 580,9 Mkr. Där ingår slutavräkning år 2024 med -0,1 Mkr och prognos för slutavräkning år 2025 med -3,6 Mkr. Totala skatteintäkter 2025 är 1,9 Mkr lägre än budget.

Generella statsbidrag och utjämning

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

Inkomstutjämningsbidrag, där kommunerna är garanterade 115 % av medelskattkraften, kostnadsutjämningen, regleringsavgift och LSS-utjämning är de större bidragen. Under året har utbetalats bidrag till verksamhet som enligt regler ska hänföras till de generella statliga bidragen

GENERELLA STATSBIIDRAG					
Belopp i Mkr	2021	2022	2023	2024	2025
Inkomstutjämning	149,5	177,0	194,9	202,3	208,4
Kostnadsutjämning	32,0	35,5	35,3	36,3	41,1
Strukturbidrag	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
LSS-utjämning	5,0	8,8	11,3	11,6	15,8
Regleringsavgift	34,2	31,9	27,1	35,3	30,2
Bidrag 2015 pga flyktingsituationen (tot 27,7 Mkr)	6,0	0,3	0,4	3,6	2,2
Statligt stöd skolmiljard	1,1	1,2	0,0	0,0	0,0
Statligt stöd specialistundersköterskekompetens	0,2	0,3	0,5	0,0	0,0
Tillfälligt stöd Ukraina	0,0	0,2	0,4	0,0	0,0
Tillfälligt konjunkturstöd höga upplåningskostnader	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Utökat stöd sjuksköterskor särskilda boenden	0,0	1,0	3,4	0,7	1,4
Statsbidrag val	0,0	0,4	0,0	0,4	0,0
Mellankommunal utjämning	0,6	0,4	0,2	0,0	0,0
Prestationsersättning timanställda	0,0	0,0	9,3	2,6	5,2
Extra resurser skolan	0,0	0,0	0,0	0,4	0,0
Bidrag till befolkningsminskning	0,0	0,0	3,7	3,6	0,0
Skolor mot brott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Summa bidrag	231,7	260,3	289,5	299,9	307,3
Kommunal fastighetsavgift	23,7	23,9	25,3	29,8	30,0

Den kommunala fastighetsavgiften uppgick 2025 till 30,0 Mkr. Övriga generella statsbidrag för år 2025 uppgår till 307,3 Mkr samt skatteintäkter kommunalskatt 580,0 Mkr. En total budgetavvikelse med -1,9 Mkr. Negativ avvikelse då prognosen för avräkning av 2025 års kommunalskatt är lägre än vad som budgeterats.

Bidrag på grund av flyktingsituationen 2015

Hagfors kommun erhöll år 2015 27,7 Mkr av regeringens "Extra ändringsbudget för 2015

(Prop. 2015/16:47) avsett till att hantera den osedvanliga flyktingsituationen så att inte omotiverade besparingar skulle behöva ske inom andra verksamheter. Enligt Rådet för kommunal redovisning (RKR) bör inkomsten periodiseras antingen med en jämn fördelning från och med december 2015 eller från den månad 2015 när kommunen bedömt att kostnaderna för flyktingsituationen började öka i betydande omfattning, till och med 2016.

Kommunen hanterade flyktingsituationen till och med 2016 inom befintlig kostnadsram med hjälp av de riktade bidrag som är möjliga att söka inom de olika verksamheterna. Stor osäkerhet råder däremot om kostnadsutvecklingen under 2017 och framgent. Med anledning av den framtida osäkerheten och att kommunen till och med 2016 hanterade situationen inom ram intäktsfördes endast en liten del av inkomsten under 2016 (50 tkr) och resterande del redovisades som kortfristig skuld. Sedan år 2017 visade det sig att flyktingverksamheten inte kunde hanteras inom befintlig kostnadsram med hjälp av de riktade bidrag som söks. Sociala avdelningen och skolan har sedan 2017 erhållit medel från denna avsättning.

Under 2025 erhöll barn- och bildning 0,1 Mkr och individ- och omsorg 2,1 Mkr ur potten. Efter detta återstår 6,8 Mkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunen fortsätter att generera överskott i nivå för 2025 15,9 miljoner kronor bättre än vad som budgeterats.

Resultatet av vår årliga medarbetarundersökning visar det högsta resultatet sedan undersökningen började genomföras år 2012.

Det aktiva arbetet som pågår med att sänka sjukskrivningstalen har givit resultat under även 2025. Sjukfrånvaron har minskat från 7,38 % till 7,19 %. Kommunen har beviljats medel till ett treårigt ESF-projekt för fortsatt utveckling av arbetet med att minska ohälsa och långtidssjukskrivning för ett hållbart arbetsliv, med start 2026

Investeringsakten är fortsatt hög och under 2025 investerades för 205 Mkr. Mot slutet av 2024 påbörjades byggnationen av Teknikhuset.

Kommunen har intensifierat sitt arbete inom området civilt försvar. En projektanställning har inrättats som säkerhetssamordnare och administrativa enheten har tillförts ett samordningsuppdrag inom området civilt försvar och krisberedskap. Under året har viktiga styrdokument arbetats fram som grund för det fortsatta arbetet.

Under året har firandet av Hagfors stad 75 år varit i fokus. Kommunen har haft ansvar för fyra större evenemang: nyårsafton, kulturskoleshov i april, sommarfest i slutet av juni och en kväll med tema ljus och belysning i november.

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 i samband med den ekonomiska planeringen och beslutas i budgetdokumentet. Driftbudgeten tas för det kommande året med en plan för de två åren därefter medan investeringsplanen sträcker sig över totalt sex 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.

Styrning inom kommunkoncernen

Kommunkoncernen består utöver kommunen av det helägda moderbolaget Hagfors Stadshus AB samt dess två dotterbolag Hagforshem AB och Hagfors Energi AB. De kommunala bolagens uppdrag regleras i huvudsak genom ägardirektiv för respektive bolag. Dessa tydliggör styrprinciper och mål för bolagen samt rollfördelningen mellan bolagen, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En grundprincip som genomsyrar bolagsstyrningen är koncernsamsyn, vilket bl a medför att i normalfallet följer bolagen samma riktlinjer och policies som gäller inom den kommunala förvaltningen.

Intern kontroll

Kommunkoncernen består utöver kommunen av det helägda moderbolaget Hagfors Stadshus AB samt dess två dotterbolag Hagforshem AB och Hagfors Energi AB. De kommunala bolagens uppdrag regleras i huvudsak genom ägardirektiv för respektive bolag. Dessa tydliggör styrprinciper och mål för bolagen samt rollfördelningen mellan bolagen, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. En grundprincip som genomsyrar bolagsstyrningen är koncernsamsyn, vilket bl a medför att i normalfallet följer bolagen samma riktlinjer och policies som gäller inom den kommunala förvaltningen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Finansiella/ekonomiska analyser

Årets resultat

Årets resultat för kommunen uppgick till +35,4 Mkr. Att jämföra med budgeterat resultat +19,4 Mkr. Detta innebär en positiv avvikelse mot budget med +15,9 Mkr. Prognostiserat helårsresultat efter november månads utfall var +25,2 Mkr. Enskilda verksamheter redovisar både under- och överskott vilket redovisas nedan, men sammantaget positiva resultat på de tre stora verksamheterna.

Vid en historisk jämförelse från år 1987 till 2025 är årets resultat i löpande penningvärde och satt i relation till skatteintäkter och generella bidrag på fem i topp-listan.

ÅRETS RESULTAT 5 I TOPP *

1. År 2021	+51,5 Mkr
2. År 2022	+47,5 Mkr
3. År 2025	+35,4 Mkr
4. År 2020	+33,9 Mkr
5. År 2013	+31,2 Mkr

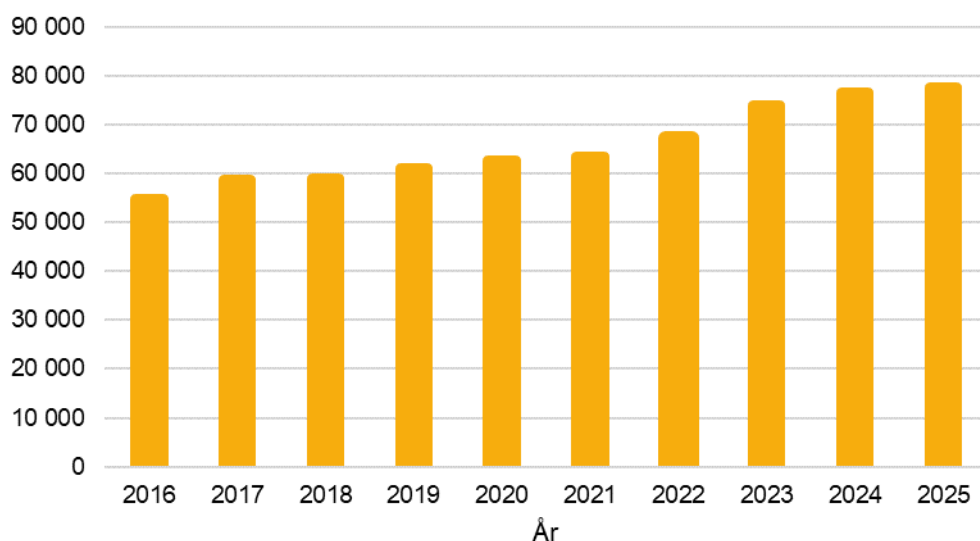
ÅRETS RESULTAT I % 5 I TOPP *

1. År 2021	6,6%
2. År 2022	5,7%
3. År 2013	4,9%
4. År 2020	4,4%
5. År 2025	3,9%

Verksamhetens nettokostnad

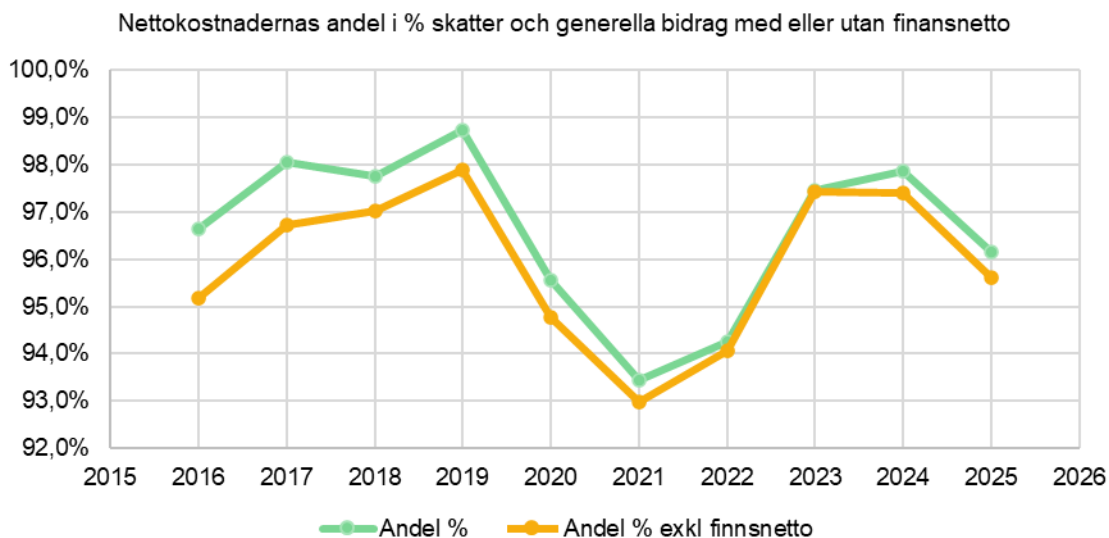
Verksamheternas nettokostnad uppgår till 878,0 Mkr, vilket är 12,0 Mkr eller 1,4 % lägre än budget. I nettokostnaden ingår pensionskostnader och avskrivningar på anläggningstillgångar. Nettokostnaden 2024 var 874,3 Mkr. Ökningen på 3,7 Mkr motsvarar mindre än en procent.

Verksamhetens nettokostnad Kr/invånare



Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag

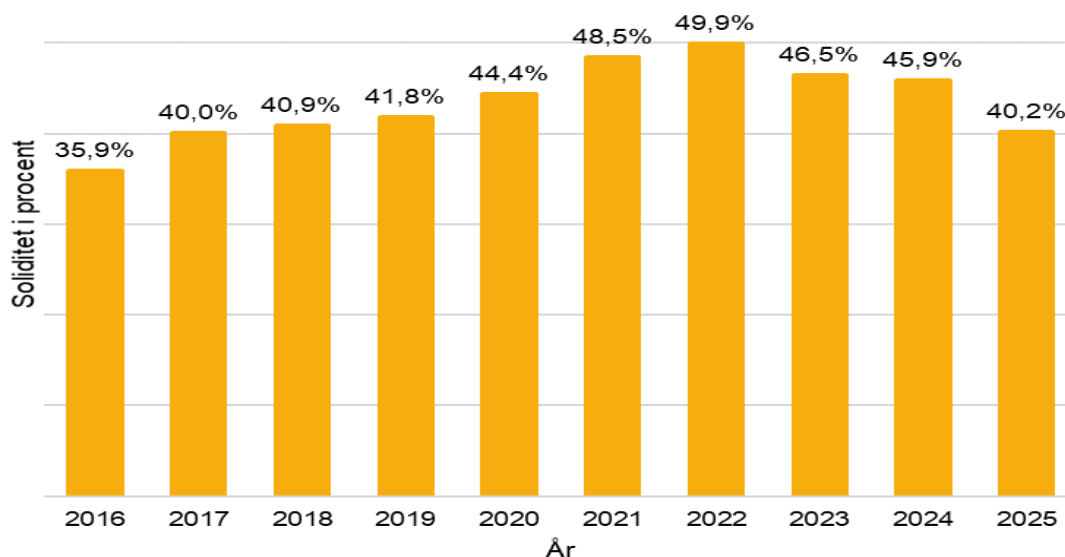
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna visar hur stor del av skatteintäkter och generella statsbidrag som används för att finansiera den löpande verksamheten.



År 2025 var andelen nettokostnad inklusive finansnetto i procent av skatteintäkter och generella statsbidrag 96,1 %. Motsvarande andel för 2024 var 97,9 %. Diagrammet ovan visar senaste tio åren. Från 2016 till 2019 var andelsökningen stigande för att 2020-2021 minska, 2022-2023 öka något och nu återigen minska något. Ju lägre andelstal desto möjlighet för kommunen att redovisa ett positivt årsresultat. Verksamhetens nettokostnad har för 2025 inte ökat i samma takt som skatteintäkter och generella bidrag.

Soliditet

Soliditeten beskriver kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den anger i vilken grad som kommunen finansierat sina tillgångar med eget kapital, d.v.s. eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Soliditeten i kommunen uppgår till 40,19 procent. Detta innebär en försämring jämfört med föregående år.



Borgensåtaganden

Genom sitt medlemskap i Kommuninvest har kommunen tillsammans med samtliga medlemmar solidariskt ingått i borgen för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Kommunens övriga borgensåtaganden uppgår till 192,1 Mkr, varav 83,0 Mkr avser Hagfors AB samt 15,0 Mkr avser Hagfors Energi AB. Av de externa borgensåtaganden som finns uppgår borgensåtagandet till KHF Uvå Strand till 88,4 Mkr, äldrekooperativet Hyttgården till 4,9 Mkr och till föräldrakooperativ för barnomsorg till totalt 0,8 Mkr. Borgensåtagande är minskat med 0,8 Mkr för KHF Uvå Strand.

Tillgångar och skulder

Anläggningstillgångarnas värde vid årets slut är 1 034,7 Mkr vilket är en ökning med 153,0 Mkr jämfört med föregående år. Största orsaken är den höga investeringstakten vilken överstiger avskrivningarna med 155,3 Mkr. Långfristiga skulder uppgår till 470,2 Mkr vilket är en ökning med 190,8 Mkr jämfört med föregående år. 30,8 Mkr av långfristig skuld avser återstående leasingsskuld för Bellmansgården. Leasingsskulden har amorterats med 3,6 Mkr vilket är enligt avtal. Kortfristiga skulder uppgår till 270,1 Mkr och har ökat med 9,2 Mkr mot föregående år. Hagfors kommuns andel av regeringens "Extra ändringsbudget för 2015 (Prop. 2015/16:47)", vilken erhöles under 2015, avsett till att hantera den osedvanliga flyktingsituationen så att inte omotiverade besparingar skulle behöva ske inom andra verksamheter bokfördes i sin helhet som kortfristig skuld, ursprungsbelopp 27,7 Mkr, per 2025-12-31 återstår 6,8 Mkr.

Låneskuld

Den totala låneskulden bestående av sedvanliga banklån per 31 december 2025 i kommunen uppgår till 376,0 Mkr. Nyupplåning har skett under året med 200 Mkr. Ingen amortering är planerad för 2025 varför hela beloppet bokförts som långfristig skuld. Låneskulden per invånare 2025 uppgår till 33 207 kr.

Övriga avsättningar

I 2025 års bokslut har 0,4 Mkr avsatts till framtida återställning av deponin vid Holkesmossen (återvinningscentralen). Samtidigt har 1,6 Mkr av den totala avsättningen nyttjats. Avsättningen uppgår nu totalt till 2,5 Mkr.

Avsättningen för rivningskostnader för hyresbostäder uppgår per bokslutsdatum till 3,7 Mkr. Övriga avsättningar består av medel avsatta för byte av kolstybbsbanor till allvådersbanor på Hagforsvallen, från början i bokslutet för år 2017 med 3,0 Mkr, återstår 1,3 Mkr. I bokslut år 2016 avsattes totalt 16,0 Mkr för olika åtgärder, av dessa återstår 0,2 Mkr till implementering av Hagforsstrategin.

Eget kapital

Årets resultat på 35,4 Mkr för kommunen innebär att eget kapitalet ökat motsvarande till 507,4 Mkr. Av dessa är 75,0 Mkr öronmärkta för resultatutjämningsreserv vilket innebär att resultatutjämningsreserven i enlighet med riktlinjerna är fylld.

Finansiella kostnader och intäkter

Finansiella kostnader uppgår 2025 till 9,0 Mkr. I finansiella kostnader ingår ränta på pensionsskuld med 0,2 Mkr, ränta på finansiell leasing Bellmansgården 1,6 Mkr, ränta på finansiell leasing 1,0 Mkr, ränta på sedvanliga krediter 4,5 Mkr, ränta på koncernkonto 1,4 Mkr samt övriga finansiella kostnader 0,3 Mkr.

Finansiella intäkter uppgår till 4,1 Mkr inbegripande 0,8 Mkr utdelning aktier och andelar, 1,3 Mkr i borgensavgift, 1,6 Mkr i ränteintäkter från koncernkonto och 0,4 Mkr i övriga finansiella

intäkter.

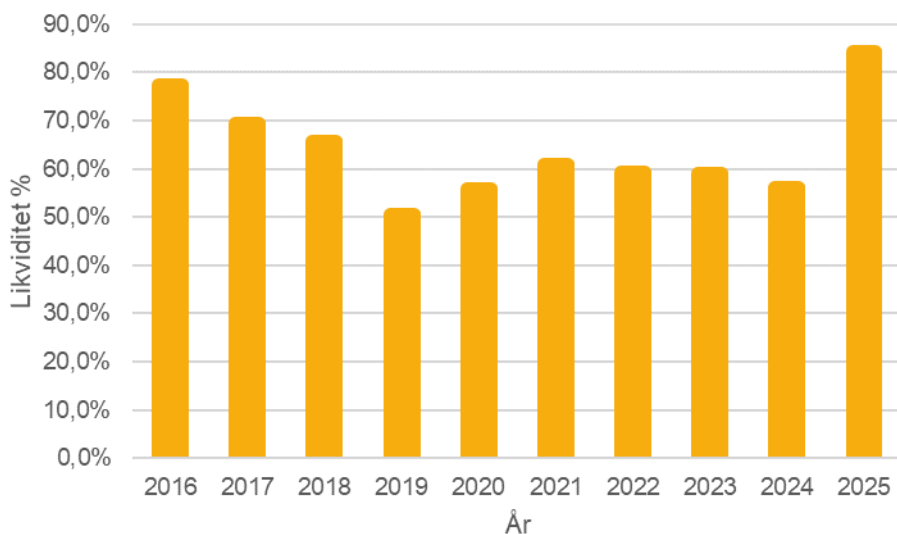
Finansnetto blir således negativt med 4,9 Mkr, något högre än för år 2024.

Extraordinära kostnader och intäkter

Inga extraordinära kostnader eller intäkter år 2025.

Kortfristig betalningsförmåga

Likviditeten uppgick vid årsskiftet till 130,6 Mkr i kommunen, vilket är en ökning jämfört med föregående år. Likviditeten visar kommunens betalningsberedskap på kort sikt. Diagrammet nedan illustrerar kvoten mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Vid värdet 100 % räcker omsättningstillgångarna precis till att betala de kortfristiga skulderna. För 2025 är kommunens kvot 84,3 % vilket är en ökning mot föregående år.



Uppföljning av verksamhetsmål

Kommunen har under lång tid arbetat med målkort som modell för den övergripande mål- och verksamhetsstyrningen. Under åren 2022-2023 gjordes en revidering av det övergripande målkortet. Utgångspunkten var att skapa en tydligare koppling till Hagforsstrategin, som är den långsiktiga strategin för i vilken riktning Hagfors som samhälle ska utvecklas, Hagforsstrategin bygger också på hur en mängd olika aktörer bidrar. Tanken är att de övergripande målen visar de områden kommunen prioriterar för att gå i den riktning som finns i Hagforsstrategin. Jämfört med de tidigare övergripande målen finns nu också ett ökat fokus på de mål som direkt rör våra invånare. Det reviderade målkortet godkändes av kommunfullmäktige 2023-05-29 och gäller från och med 1 september 2023.

Sedan beslutet om de nya målen görs en samlad uppföljning av helåret i samband med bokslut. Kommunstyrelsen får däremellan löpande information när ny aktuell statistik redovisas, t ex när medborgarundersökningen redovisas eller när nya uppgifter finns inom utbildningsområdet.

De övergripande målen sorteras in under fyra perspektiv. Den största andelen av målen återfinns inom perspektivet Nöjda medborgare. De interna perspektiven med koppling till utvecklingen av våra interna arbetssätt/processer och arbetsgivarpolitiken är fortsatt viktiga men tyngden ökar på frågan varför vi är här, d v s den verksamhet vi utför för kommuninvånarna och kommunens samlade utveckling.

Inom Nöjda medborgare är det flertalet mål som mäts genom medborgarundersökningen, vilken genomförs vartannat år och nu senast under första halvåret 2024. Inom dessa områden finns alltså inga nya uppgifter för 2025.

Medborgarnas av kommunen som plats att leva och bo på har haft en starkt positiv utveckling om vi tittar tio år bakåt och ligger nu på en stabil relativt hög nivå. När det gäller möjligheten till kompetensförsörjning inom näringslivet såg vi en tydlig förbättring 2023, vi har noterat en marginell nedgång sedan dess och detta är fortsatt en prioriterad fråga. Vi arbetar i nära samverkan med näringen kring denna fråga och stora satsningar görs inom området. Den största är givetvis satsningen på Teknikhuset men också verksamheter som Hagfors lärcentrum, Smart Industricenter och anpassningar inom vuxenutbildningen.

Målet kring folkhälsa har vi ingen samlad uppgift om 2025. Detta är också ett stort och brett område där mycket insatser görs inom en mängd olika områden. Två positiva trender inom området är den låga arbetslösheten och att vi ser lägre sjuktal inom vår egen verksamhet.

Ett stort fokus under de senaste åren har varit utmaningarna inom utbildningsområdet. Vi ser nu en positiv utveckling inom gymnasiet då antalet som tagit examen inom tre år förbättrats. Inom grundskolan är situationen mer blandad, andelen behöriga till yrkesutbildning har förbättrats medan den till högskoleförberedande utbildning försämrats något. En mängd insatser pågår för att fortsätta stärka utvecklingen och arbetet rapporteras löpande till kommunstyrelsen. En positiv förändring som bedöms bidra positivt framåt är att andelen behöriga lärare ökar.

Inom kommunikationsområdet har tillgången till bredband förbättrats tydligt under de senaste åren och här pågår ytterligare projekt för att öka tillgängligheten. Tillsammans med regionen har också frågan om förbättrad mobil tillgänglighet lyfts.

Inom miljöområdet ser vi små förändringar gentemot tidigare år. Det som kan vara värt att notera är att synen på möjligheten att åka kollektivt förbättrats.

Det andra perspektivet "professionella och stolta medarbetare" finns mål kopplat till kommunen som arbetsgivare. Resultatet från 2025 års medarbetarenkät ligger kvar på samma höga resultat som 2024, då vi såg de högsta resultaten sedan mätningen startades när det gäller motiverad medarbetarindex. Resultatet visar även på en fortsatt ökning gällande nöjdheten med kommunen som arbetsgivare. Arbetet för att få ned sjukfrånvaron har precis som under fjolåret varit högt prioriterat och minskningen fortsätter även 2025.

Det tredje perspektivet "ett kreativt och målinriktat arbetssätt" handlar om vårt arbetssätt och i förlängningen hur våra medborgare upplever vår organisation. Gällande medarbetarnas upplevelse att det finns möjlighet att utvecklas och lära nytt i det dagliga arbetet har fortsatt öka och ligger nu på 4,2 på en 5-gradig skala. Invånarnas upplevelse av service och bemötande har under en längre tid haft en tydlig positiv trend, vilken fortsatte även under 2024 som är senast mätningen genomfördes.

Inom det fjärde och sista perspektivet "positivt resultat och långsiktigt hållbar ekonomi" uppfylls ett av de två satta målen.

Resultatet för 2025 är 3,85 % av skatteintäkter och generella bidrag vilket ligger över fullmäktiges mål och budget för 2025. 1 procent är avsatt till verksamhetspott.

Resultatet för målet kring investeringarnas självfinansieringsgrad under tio års rullande nås inte för perioden 2016-2025, utfallet är 82 procent.

Den sammanlagda bedömningen av fullmäktigemålen är att flertalet uppfylls helt eller delvis. I något enstaka fall ser vi små minskningar men då oftast från stabila relativt höga nivåer. Huvudfokus är samlat fortsatt utbildnings- och kompetensförsörjningen där mycket arbete och resurser nu också läggs.

Sammantaget bedömer kommunstyrelsen att Hagfors kommun har uppfyllt en god ekonomisk hushållning 2025.

Se bilaga 1 för en mer utförlig rapport av de övergripande målen.

Balanskravsresultatet

Kommunallagens balanskrav innebär att kommunernas intäkter ska överstiga kostnaderna. Huvudprincipen är att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning mot balanskravet görs. Inte heller ska de kostnader för omstruktureringsåtgärder i syfte att få en mer anpassad verksamhet och framtida kostnadsminskningar räknas in i det justerade resultatet. Ett negativt justerat resultat ska återställas inom de kommande tre åren. Under 2020 antog kommunfullmäktige riktlinjer för resultatutjämningsreserv. I enlighet med riktlinjerna för resultatutjämningsreserv har avsättning i det egna kapitalet skett under 2020-2022 innebärande att vid årets slut 2022 uppgår resultatutjämningsreserven till 75,0 Mkr vilket också är maximala avsättningen enligt fullmäktiges riktlinjer. Regler om resultatutjämningsreserv (RUR) har från och med år 2024 ersatts med regler om resultatreserv (RER).

Reducering av resultatet har skett med 928 tusen kronor för försäljning av fordon, mark och fastighet.

BALANSKRAVSUTREDNING (Tkr)			
	2025	2024	2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	35 372	19 187	18 587
- reduktion av samtliga realisationsvinster	-928	0	0
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ realiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	34 444	19 187	18 587
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
= Årets balanskravsresultat	34 444	19 187	18 587

Kommunen uppfyller kommunallagens balanskrav och har inget underskott att täcka från föregående år.

Väsentliga personalförhållanden

Den första november 2025 fanns inom Hagfors kommun 1042 (1028) tillsvidareanställda och 115 (126) visstidsanställda med månadslön, totalt 1156 (1154) anställda. Totalt i Hagfors kommun var vi 941 (944) kvinnor (81,40 %) och 215 (212) män (18,60 %) anställda. (Siffror inom parentes 2024 års värden.)

Personalstruktur

ANSTÄLLNINGSFORM				
		KV	MÄN	TOTALT
KLA	Visstid	1	2	3
	Tillsvidare	29	14	43
	Totalt	30	16	46
SBA	Visstid	7	4	11
	Tillsvidare	76	50	126
	Totalt	83	54	137
Barn o Bildn	Visstid	55	24	79
	Tillsvidare	226	64	290
	Totalt	281	88	369
Individ- o omsorg	Visstid	21	1	22
	Tillsvidare	527	56	583
	Totalt	548	57	605
Sa kvinnor/män		942	215	
Procent kvinnor/män		81,42%	18,58%	
Summa visstid				115
Summa tillsvidare				1042
Summa totalt				1157

Sysselsättningsgrad

Av vår tillsvidareanställda personal arbetar 70,75 procent (66,55 procent) av kvinnorna heltid. 82,80 procent (84,39 procent) av männen arbetar heltid. Totalt sett arbetar 72,89 procent (69,55 procent) heltid. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden fortsätter att öka, från 94,49 procent 2024 till 94,63 procent 2025.

SYSSELSÄTTNINGSGRAD				
		Kvinnor	Män	Totalt
KLA	Heltid	28	14	42
	Deltid	1	0	1
	Totalt	29	14	43
SBA	Heltid	72	45	117
	Deltid	4	5	9
	Totalt	76	50	126
Barn o Bildn	Heltid	208	62	270
	Deltid	18	2	20
	Totalt	226	64	290
Individ o omsorg	Heltid	294	33	327
	Deltid	233	23	256
	Totalt	527	56	583

Totalt antal personer som arbetar heltid	756
Antal kvinnor som arbetar heltid	602
Antal män som arbetar heltid	154

Könsfördelning

Andelen kvinnor minskar jämfört med föregående år och utgör 81,40 procent (81,80 procent)
Andelen män ökar och utgör 18,60 procent (18,20 procent) av anställningarna.

Anställningstid

Den genomsnittliga anställningstiden för vår tillsvidareanställda personal var 14 år och 9 månader (15 år och 2 månader).

Medelålder

Vår yngsta tillsvidareanställda medarbetare är 20 år gammal och vår äldsta medarbetare är 70 år gammal. Antal medarbetare i åldern upp till 30 år utgör 111 (81) av våra 1042 tillsvidareanställda. Medelåldern ökar något och är nu 48,35 (47,45) år. Medelåldern bland kvinnor är 48,41 år (47,58) och bland män 48,07 år (47,33)

MEDELÅLDER		
	2024	2025
Män	47,33	48,07
Kvinnor	47,58	48,41
Total medelålder	47,45	48,35

Personalomsättning

Under 2025 var det av den tillsvidareanställda personalen 61 (63) personer som avslutade sin tjänst hos Hagfors kommun på egen begäran.

PERSONALOMSÄTTNING		
	2024	2025
KLA	0	4
SBA	7	3
Barn o Bildning	18	13
Individ och omsorg	38	41
Totalt	63	61

Pensionsavgångar

Under 2025 avgick 32 (35) personer med ålderspension. Ingen medarbetare avgick med särskild ålderspension detta år)

PENSIONSavgångar		
	2024	2025
KLA	1	1
SBA	3	2
Barn o Bildning	4	4
Individ- och omsorg	27	25
Totalt	35	32

Tidsanvändning

Den arbetade tiden uppgick under 2025 till 1 949 958 timmar (1 949 989) vilket är en minskning på 30 timmar. Fyllnadstid och övertid har minskat kraftigt och når tillsammans 38 600 timmar (48 572)

TIDSANVÄNDNING		
	2024	2025
Fyllnadstid	18 008	4 983
Övertid	30 564	33 617
Total	48 572	38 600

Föräldraledighet

Under 2025 använde medarbetarna 3,28 procent (4,30) av arbetstiden till föräldraledighet. Kvinnorna står för 96,46 procent och männen står för 3,54 procent av den totala föräldraledigheten.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron minskar. Minskningen gäller både kvinnor och män. Lägst frånvaro har ålderskategorin <29 år. De direkta kostnaderna för sjuklön uppgick till 10 640 tkr (9 909 tkr) exklusive PO.

SJUKFRÅNVARO		
Indikator i förhållande till:		
	2024	2025
Total	Summa ordinarie arbetstid	7,38
>60 dgr	Total sjukfrånvaro	7,19
Kvinnor	Summa ordinarie arbetstid	44,16
Män	Summa ordinarie arbetstid	37,41
<29 år	Summa ordinarie arbetstid <29 år	8,06
30-49 år	Summa ordinarie arbetstid 30-49 år	7,83
>50 år	Summa ordinarie arbetstid >50 år	4,56
		4,68
		7,22
		6,57
		6,74
		6,71
		7,91
		7,72

SJUKFRÅNVARO PER AVDELNING		
	2024	2025
KLÄ	1,27	1,02
SBA	7,17	6,77
Barn o Bildning	5,38	5,26
Individ och omsorg	9,03	8,87

AFA

Våra antal anmälningar till AFA- försäkring har minskat jämfört med 2024. Till AGS-KL (sjukskrivning över 90 dagar) anmäldes 36 ärenden (42) och till TFA-KL (arbetsskada) har anmälningarna ökat, 23 ärenden (14).

Löner

Lönerna har uppräknats med 4,28 procent (3,46 procent) sedan 2024. Kvinnornas medellöner uppgick till 97,49 procent (95,45) av männens.

Arbetsskador och tillbud

Antalet anmälda tillbud har minskat i förhållande till 2024 och är 568 st (627). Anmälda arbetsskador fortsätter minska och uppgick till 23 st (30). Gällande olyckorna som 2025 var 47 st, innebar 27 st ingen frånvaro, 13 st frånvaro 1-3 dagar och 5 st frånvaro 4-14 dagar samt 2 st innebar en frånvaro längre än 14 dagar.

Förväntad utveckling

Förändrad demografi ger nya verksamhetsförutsättningar

Som framgår av verksamheternas berättelser har Hagfors kommun, 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 lärocentrum 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					
Belopp i miljoner kronor	Not	Bokslut 2025	Bokslut 2024	Budget 2025	Avvikelse mot budget
Verksamhetens intäkter	3	267,1	252,6	222,8	186,3
Verksamhetens kostnader	4	-1095,4	-1078,4	-1057,5	-179,9
Avskrivningar	5	-49,7	-48,5	-55,3	5,6
Verksamhetens nettokostnader		-878,0	-874,3	-890,0	12,0
Skatteintäkter	6	580,9	567,9	596,0	-15,0
Generella statsbidrag och utjämning	7	307,3	299,9	294,4	13,4
Kommunal fastighetsavgift	7	30,0	29,8	29,8	-0,3
Verksamhetens resultat		40,3	23,3	30,2	10,1
Finansiella intäkter	8	4,1	4,5	1,5	2,6
Finansiella kostnader	9	-9,0	-8,6	-12,2	3,2
Resultat efter finansiella poster		35,4	19,2	19,5	15,9
Extraordinära poster	10	0,0	0,0	0,0	
ÅRETS RESULTAT		35,4	19,2	19,5	15,9

Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS		
Belopp i miljoner kronor	2025	2024
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	35,4	19,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster	47,2	47,2
Justering för gjorda/ianskpråktaga avsättningar		
Justering för ej likviditetspåverkande poster		0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	82,6	66,4
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	-4,9	-0,5
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	9,2	41,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten	86,9	107,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-205,0	-82,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,0	0,0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-1,2
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-204,0	-84,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	200,0	0,0
Amortering av skulder för finansiell leasing Bellman	-3,6	-3,2
Amortering av långfristiga skulder	1,5	0,4
Erhållna offentliga investeringsbidrag	-4,4	-4,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	193,5	-7,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	76,4	16,2
Likvida medel vid årets början	54,3	38,1
Likvida medel vid årets slut	130,6	54,3



Balansräkning

BALANSRÄKNING			
Belopp i miljoner kronor	Not	2025	2024
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	12	948,4	799,0
Maskiner och inventarier	13	61,7	57,7
Finansiella anläggningstillgångar	14	24,6	24,9
Summa anläggningstillgångar		1 034,7	881,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Fordringar	15	96,7	91,8
Kassa och bank	16	130,6	54,3
Fordran koncernbolag		0,4	0,4
Summa omsättningstillgångar		227,7	146,5
SUMMA TILLGÅNGAR		1 262,4	1 028,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Eget kapital vid årets början		471,9	452,7
Justering av ingående eget kapital		0,1	0,0
Justering av eget kapital		35,4	19,2
Eget kapital vid årets slut	17	507,4	471,9
Varav resultatutjämningsreserv		75,0	75,0
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	18	7,0	6,8
Andra avsättningar	19	7,7	9,2
Summa avsättningar		14,7	16,0
SKULDER			
Långfristiga skulder	20,	470,2	279,4
Kortfristiga skulder	21	270,1	260,9
Summa skulder		740,3	540,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 262,4	1 028,2
Panter och ansvarsförbindelser			
Ansvarsförbindelser		192,1	192,9
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	22	279,0	291,9
Leasingavtal operationella	23	49,7	51,3
Summa panter och ansvarsförbindelser		520,8	536,1

Nothänvisningar

1 - Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om god kommunal redovisning och Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer. Redovisningen syftar till att ge en rättvisande bild av kommunens ekonomiska ställning och resultat.

Redovisningsprinciper

Redovisningen har skett enligt god kommunal redovisningssed i överensstämmelse med den kommunala redovisningslagen.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för planenliga avskrivningar. Avskrivningstiderna följer komponentavskrivningsprincipen där respektive komponent skrivs av för sig baserat på komponentens bedömda ekonomiska livslängd. Avskrivningarna påbörjas när anläggningen tas i bruk.

Borgensåtaganden redovisas inom linjen och omfattar även kommunens ansvarsåtaganden för egnahemslån.

Finansiell leasing: Äldreboendet Bellmansgården, fordon och fastigheter med längre hyresperiod än tre år som innehas enligt finansiellt leasingavtal, redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen. Förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen.

Kapitalkostnader beräknas enligt rak nominell metod för beräkning av kapitalkostnader (avskrivningar och intern ränta). Avskrivningar görs på anskaffningsvärdet och ränta beräknas på oavskrivet restvärde.

Kostnadsräntor hänförliga till redovisningsåret men förfallna till betalning efter redovisningsåret har skuldbokförts.

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har i huvudsak skuld- bokförts och belastat årets redovisning.

Löner intjänade under redovisningsåret men utbetalda i januari månad året efter har skuldförts och belastat årets redovisning.

Pensionsåtaganden: Skuld avseende pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen. Pensioner som intjänats före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.

Den avgiftsbestämda ålderspensionen avsätts i sin helhet till individuell del och utbetalas årligen till de försäkringsbolag som arbetstagaren valt. För den kompletterande ålderspensionen (avser lönedelar över ATP-taket) har tecknats försäkring med KPA.

Semesterlöneskuld m m: De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar och okompenserad övertid redovisas som kortfristig skuld. Intjänad semester belastar respektive verksamhet månadsvis under året.

Skatteintäkter: Den preliminära slutavräkningen baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

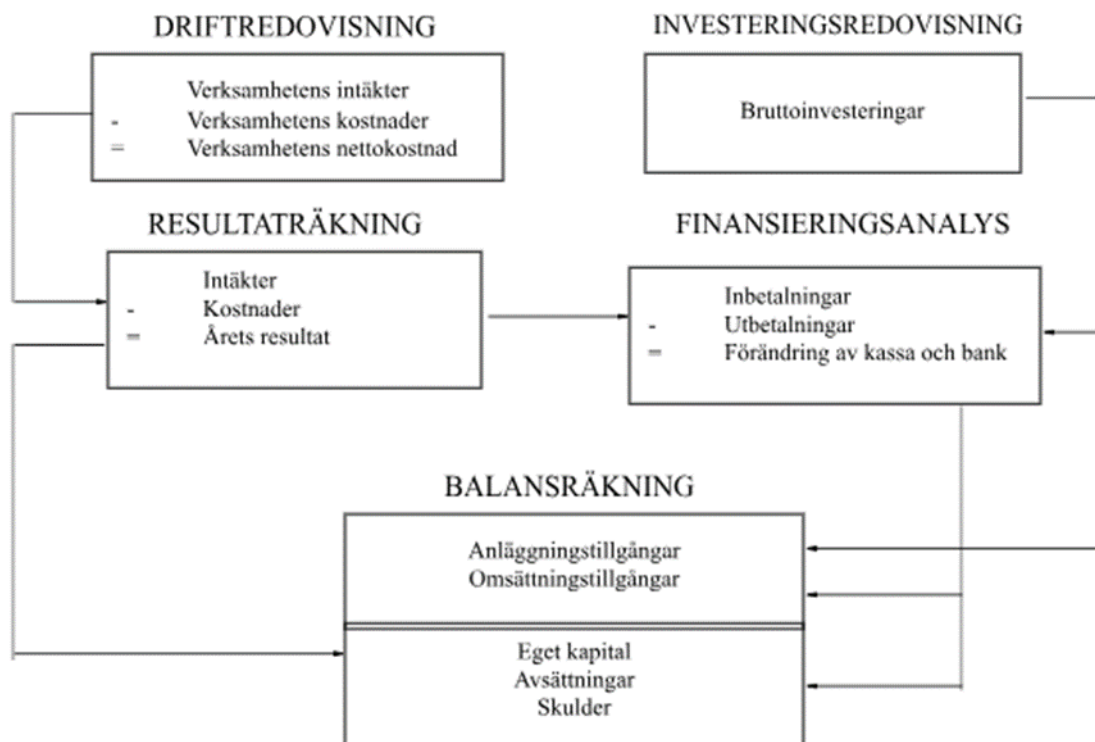
Sociala avgifter har bokförts i form av procentuell personal omkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. Skulden för december månad har belastat aktuellt redovisningsår.

Statsbidrag hänförliga till redovisningsåret har fordringsbokförts och tillgodgjorts verksamheterna.

Särskild löneskatt på pensionskostnader periodiseras enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning. Löneskatten för pensionsskulden har bokförts som avsättning medan löneskatten för den avgiftsbestämda ålderspensionen redovisas som kortfristig skuld.

Utställda fakturor efter årsskiftet men hänförliga till redovisningsåret har i flertalet fall fordringsbokförts och tillgodogjorts årets redovisning.

Ord och begreppsförklaringar



Anläggningstillgångar: Tillgångar som är avsedda att innehas under flera år, till exempel fastigheter, anläggningar, inventarier, aktier och långfristiga fordringar.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd, exempelvis avsättningar till pensioner.

Driftredovisning: Beskriver redovisade kostnader och intäkter för löpande verksamheter samt skillnaden mellan budgeterade och verkliga kostnader, s.k. budgetavvikelser.

Eget kapital är skillnaden mellan kommunens totala tillgångar och skulder enligt balansräkningen, det vill säga kommunens nettoförmögenhet.

Investeringsredovisningen visar kommunens investeringar i t ex fastigheter och inventarier samt skillnaden mellan budgeterade och verkliga investeringar.

Kapitalkostnader: Årlig ersättning mellan finansförvaltningen och nämnderna för nedlagt kapital i nyttjade anläggningar, består av intern ränta och avskrivningar.

Kortfristiga skulder är skulder som förfaller till betalning inom ett år.

Långfristiga skulder är skulder som förfaller till betalning mer än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Omsättningstillgångar är lös egendom som inte är anläggningstillgång, t ex kontanter, pengar på banken, statsbidragsfordringar och kundfordringar.

2 - Uppskattningar och bedömningar

Jämförelsestörande och extraordinära poster

Jämförelsestörande poster i denna årsredovisning utgörs av nedskrivningar, utrangeringar, reavinster och reaförluster vid försäljning av anläggningstillgångar. Händelser av väsentlig storlek, som inte förväntas inträffa ofta och som saknar samband med den löpande verksamhetens betraktas och redovisas som extraordinära poster. Inga poster har redovisats som extraordinära under 2025

Avsättningar

Kommunen har ett åtagande att sluttäcka avfallsdeponi på återvinningscentralen. Avsättningar har även gjorts för rivningskostnader och Hagforsstrategin.



Årsredovisning Hagfors kommun

3 - Verksamhetens intäkter

	2025-12-31	2024-12-31
Försäljningsintäkter	-99,0	-91,6
Taxor och avgifter	-3,9	-3,0
Hyror och arrenden	-106,9	-104,4
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	-96,3	-97,0
Bidrag och gåvor från privata aktörer	-6,6	-5,8
Offentliga bidrag (investeringar)	-4,4	-4,4
EU-bidrag	-1,9	-1,2
Övriga bidrag	-5,8	-5,7
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	-83,3	-76,3
Realisationsvinster på materiella och immateriella anläggningstillgångar	-0,9	-0,5
Övriga verksamhetsintäkter	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	-409,1	-389,9

4 - Verksamhetens kostnader

	2025-12-31	2024-12-31
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	667,7	649,7
Pensionskostnader	74,8	91,0
Lämnade bidrag	29,0	29,3
Köp av verksamhet	144,4	135,0
Lokal- och markhyror samt övriga fastighetskostnader	142,9	139,6
Inköp av material och varor	51,0	46,7
Inköp av tjänster	95,5	89,6
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0
Övriga verksamhetskostnader	32,0	34,7
Summa verksamhetens kostnader	1 237,4	1 215,7

5 - Av- och nedskrivningar

	2025-12-31	2024-12-31
Avskrivning byggnader och anläggningar	49,5	48,5
Avskrivning maskiner och inventarier	0,0	0,0
Nedskrivning/återföring byggnader och anläggningar	0,1	0,0
Summa av- och nedskrivningar	49,7	48,5

Årsredovisning Hagfors kommun

6 - Skatteintäkter

	2025-12-31	2024-12-31
Preliminär kommunalskatt	584,7	568,7
Preliminär slutavräkning innevarande år	-0,1	-2,9
Slutavräkningsdifferens föregående år	3,6	2,1
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	-580,9	-567,9

7 - Generella statsbidrag och utjämning

	2025-12-31	2024-12-31
Inkomstutjämning	-208,4	-202,3
Kostnadsutjämning	-41,1	-36,3
Regleringsbidrag/avgift	-30,2	-35,3
Kommunal fastighetsavgift	-30,0	-29,8
Bidrag/avgift för LSS-utjämning	-15,8	-11,6
Övriga bidrag i utjämningssystemet	-3,0	-3,0
Övriga generella bidrag från staten	-8,9	-11,4
Summa generella statsbidrag och utjämning	-337,3	-329,7

8 - Finansiella intäkter

	2025-12-31	2024-12-31
Utdelningar från koncernföretag	0,0	0,0
Utdelningar på aktier och andelar	-0,8	-0,5
Ränteintäkter	-2,1	-2,7
Borgensavgift	-1,3	-1,3
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0
Summa finansiella intäkter	-4,1	-4,5

9 - Finansiella kostnader

	2025-12-31	2024-12-31
Räntekostnader	8,8	8,1
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	0,2	0,5
Kostnader från finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0
Summa finansiella kostnader	9,0	8,6

Årsredovisning Hagfors kommun

10 - Extraordinära poster

	2025-12-31	2024-12-31
Extraordinär intäkt/kostnad (redovisa post för post)	0,0	0,0
Summa extra ordinära poster	0,0	0,0

11 - Jämförelsestörande poster

	2025-12-31	2024-12-31
Ersättning höga sjuklönekostnader 2024	-0,1	-0,5
Försäljning Målargården Uddeholm 18:18	0,0	0,0
Rivning Servicehus Värnullsåsen	0,1	0,0
Summa jämförelsestörande poster	0,1	-0,5

12 - Mark, byggnader, tekniska anläggningar

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 569,6	1 494,2
Inköp	190,1	75,5
Försäljningar	-1,4	-0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	1 758,3	1 569,6
<i>varav pågående investeringar Teknikhuset</i>	<i>142,0</i>	<i>248,5</i>
Ingående ack. avskrivningar	-770,6	-731,3
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-39,4	-39,3
Utgående ack. avskrivningar	-809,9	-770,6
Ingående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar / återföringar	0,0	0,0
Utgående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	948,4	799,0
<i>Därav finansiell leasing</i>	<i>69,3</i>	<i>69,8</i>
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod		

Årsredovisning Hagfors kommun

13 - Maskiner och inventarier

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående anskaffningsvärde	162,3	149,8
Inköp	18,2	12,5
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	180,5	162,3
<i>varav pågående investeringar</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Ingående ack. avskrivningar	-104,6	-92,7
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-14,2	-11,9
Utgående ack. avskrivningar	-118,8	-104,6
Ingående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar / återföringar	0,0	0,0
Utgående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	61,7	57,7
<i>Därav finansiell leasing</i>	<i>6,7</i>	<i>5,2</i>

Årsredovisning Hagfors kommun

14 - Finansiella anläggningstillgångar

	2025-12-31	2024-12-31
Aktier och andelar kommunkoncernföretag mm		
Hagfors Stadshus AB	15,4	15,7
Kommuninvest ekonomisk förening	9,0	8,3
Summa aktier och andelar kommunkoncernföretag mm	24,4	24,1
Långfristiga placeringar		
Långfristiga placeringar	0,2	0,9
Summa långfristiga placeringar	0,2	0,9
Långfristig utlåning		
Övriga långfristiga fordringar	0,0	0,0
Summa långfristig utlåning	0,0	0,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	24,6	24,9

15 - Fordringar

	2025-12-31	2024-12-31
Kundfordringar	11,5	11,3
Kommunalskattfordringar	2,1	8,3
Övriga kortfristiga fordringar	36,5	33,3
Fordran kommunal fastighetsavgift	22,8	0,0
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	23,8	39,0
Summa fordringar	96,7	91,8

16 - Kassa och bank

	2025-12-31	2024-12-31
Kassa	0,1	0,0
Bank	130,6	54,2
Summa kassa och bank	130,6	54,3

Årsredovisning Hagfors kommun

17 - Eget kapital

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående eget kapital	-471,9	-452,7
- varav justering av eget kapital	-0,1	0,0
Årets resultat	-35,4	-19,2
Utgående eget kapital	-507,4	-471,9
- varav resultatreserv	0,0	0,0
- varav resultatutjämningsreserv	-75,0	-75,0

18 - Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	2025-12-31	2024-12-31
Ingående avsättning till pensioner inkl särskild löneskatt på pensionskostnader	-5,5	-5,3
Nyintjänad pension	-0,6	-0,2
Årets utbetalningar	0,6	0,6
Ränte- och basbeloppsuppsräkning	-0,2	-0,5
Övrig post	0,0	-0,0
Förändring särskild löneskatt på pensionskostnader	-1,4	-1,3
Summa avsatt till pensioner inkl löneskatt	-7,0	-6,8

19 - Andra avsättningar

	2025-12-31	2024-12-31
Avsatt för återställande av deponi		
Redovisat värde vid årets början	-3,6	-4,6
Nya avsättningar	-0,4	-0,4
Ianspråktaga avsättningar	1,6	1,4
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0
Utgående avsättning	-2,5	-3,6
Övriga avsättningar		
Redovisat värde vid årets början	-5,6	-6,1
Nya avsättningar	0,0	0,0
Ianspråktaga avsättningar	0,4	0,6
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0
Utgående avsättning	-5,2	-5,6
Summa andra avsättningar	-7,7	-9,2

Årsredovisning Hagfors kommun

20 - Långfristiga skulder

	2025-12-31	2024-12-31
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	-376,0	-176,0
Långfristig leasingskuld	-82,8	-87,5
Förutbetalda intäkter anläggnings-/ anslutningsavgifter	-3,0	-3,0
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	-8,4	-12,8
Summa långfristiga skulder	-470,2	-279,4

21 - Kortfristiga skulder

	2025-12-31	2024-12-31
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	0,0	0,0
Leverantörsskulder	-57,3	-59,6
Moms och punktskatter	0,3	0,2
Personalens skatter, avgifter och avdrag	-10,5	-10,1
Upplupna personalkostnader (exkl. pensioner)	-55,0	-55,2
Upplupna pensionskostnader	-21,7	-22,1
Kommunalskatteskulder	-3,6	0,0
Övriga kortfristiga skulder	-64,7	-65,1
Förutbetalda riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	-6,3	-12,3
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-51,3	-36,6
Summa kortfristiga skulder	-270,1	-260,9

Årsredovisning Hagfors kommun

22 - Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna 2025-12-31 2024-12-31

Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998

Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl särskild löneskatt på pensionskostnader -291,9 -286,6

Årets utbetalningar 19,6 19,3

Ränte- och basbeloppsuppräknings -9,9 -17,8

Övrig post 0,8 -5,8

Förändring av särskild löneskatt på pensionskostnader 2,5 -1,0

Summa ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl särskild löneskatt på pensionskostnader **-279,0 -291,9**

Övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder / avsättningar inkl särskild löneskatt på pensionskostnader

Visstidspension eller liknande 0,0 0,0

Omställningsstöd för förtroendevalda 0,0 0,0

Övriga pensionsförpliktelser 0,0 0,0

Summa övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder/avsättningar inkl särskild löneskatt på pensionskostnader **0,0 0,0**

Utgående pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna **-279,0 -291,9**

Övriga upplysningar avseende pensioner

Aktualiseringsgrad 98 % 98 %

23 - Leasingåtaganden 2025-12-31 2024-12-31

Finansiella leasingavtal

Fastigheter

Totala minimileaseavgifter 51,8 55,7

Nuvärde minimileasingavgifter 45,2 48,3

Därav förfall inom 1 år *3,1 3,1*

Därav förfall inom 1-5 år *12,9 12,9*

Därav förfall senare än 5 år *29,1 32,3*

Årsredovisning Hagfors kommun

Maskiner och inventarier

Totala minimileaseavgifter	7,4	5,4
Nuvärde minimileasingavgifter	6,8	4,8
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>1,1</i>	<i>0,7</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>5,4</i>	<i>4,1</i>
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	<i>0,2</i>	<i>0,0</i>

Varav kommunkoncerninterna finansiella leasingavtal

Fastigheter

Totala minimileaseavgifter	4,5	4,9
Nuvärde minimileasingavgifter	4,2	4,6
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>0,4</i>	<i>0,4</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>1,6</i>	<i>1,6</i>
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	<i>2,2</i>	<i>2,6</i>

Maskiner och inventarier

Totala minimileaseavgifter	0,0	0,0
Nuvärde minimileasingavgifter	0,0	0,0
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

Varav externa finansiella leasingavtal

Fastigheter

Totala minimileaseavgifter	47,3	50,7
Nuvärde minimileasingavgifter	40,9	43,6
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>2,7</i>	<i>2,7</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>11,3</i>	<i>11,3</i>
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	<i>26,9</i>	<i>29,6</i>

Årsredovisning Hagfors kommun

Maskiner och inventarier

Totala minimileaseavgifter	7,4	5,4
Nuvärde minimileasingavgifter	6,8	4,8
Därav förfall inom 1 år	1,1	0,7
Därav förfall inom 1-5 år	5,4	4,1
Därav förfall senare än 5 år	0,2	0,0

Icke uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 1 år

Minimileaseavgifter

Med förfall inom 1 år	0,0	8,7
Med förfall inom 1-5 år	0,0	8,4
Med förfall senare än 5 år	0,0	0,0

Icke uppsägningsbara operationella leasingavtal uthyrning

Minimileaseavgifter

Med förfall inom 1 år	8,9	8,7
Med förfall inom 1-5 år	7,9	8,4
Med förfall senare än 5 år	0,0	0,0

24 - Övriga ansvarsförbindelser

	2025-12-31	2024-12-31
Borgensåtagande kommunala bolag		
Hagforshem AB	83,0	83,0
Hagfors Energi AB	15,0	15,0
Övriga borgensförbindelser		
KHF Uvå Strand kvarteret Cykeln 1	88,4	89,2
Äldrekooperativet Hyttgården	4,9	4,9
Föräldrarkooperativet Bushuset	0,8	0,8
Summa övriga ansvarsförbindelser	192,1	192,9

25 - Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision

	2025-12-31	2024-12-31
Kostnader för räkenskapsrevision		
Sakkunnigt biträde	0,3	0,2
Förtroendevalda revisorer	0,0	0,0
Auktoriserade revisorer (bolagsrevision)	0,3	0,3
Total kostnad för räkenskapsrevision	0,5	0,5
 Kostnad för övrig revision		
Sakkunnigt biträde	0,2	0,1
Förtroendevalda revisorer	0,0	0,0
Lekmannarevision	0,0	0,0
Total kostnad för övrig revision	0,2	0,1
Total kostnad för revision	0,7	0,7

26 - Justering för ej likviditetspåverkande poster

	2025-12-31	2024-12-31
Avskrivningar	49,7	48,5
Nedskrivningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Gjorda avsättningar	0,0	0,0
Återförda avsättningar	0,0	0,0
Intäktsförda ej likvida gåvor	0,0	0,0
Orealiserade kursförändringar	0,0	0,0
Upplösning av bidrag till infrastruktur	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0
Summa ej likviditetspåverkande poster	49,7	48,5

Driftredovisning

I driftredovisningen summeras nämndernas intäkter, kommungemensamma intäkter, reavinster och återföring av avsättningar till verksamhetens intäkter i resultaträkningen. Nämndernas kostnader och gemensamma kostnader efter avdrag för avskrivningar summerar till verksamhetens kostnader i resultaträkningen. I tabellen görs en justering för interna poster. De statsbidrag som klassificeras som generella statsbidrag bokförs inte under respektive verksamhet.

DRIFTSREDOVISNING						
Belopp i Mkr	Bokslut 2024 Netto	Bokslut 2025			Budget 2025 Netto	Avvikelse mot budget
		Kostnader	Intäkter	Netto		
Kommunledningsutskott	-133,2	-390,5	256,6	-133,9	-137,2	3,3
-varav kommunledningsavdelning, kommunfullmäktige, kommunstyrelse och revision	-65,1	-81,6	11,5	-70,1	-66,7	-3,3
-varav samhällsbyggnadsavdelning, skattefinansierad verksamhet	-64,6	-241,1	177,2	-63,8	-70,5	6,6
-varav samhällsbyggnadsavdelning, avgiftsfinansierad verksamhet	-3,4	-67,9	67,9	0,0	0,0	0,0
Barn- och bildningsutskottet	-301,2	-377,9	69,7	-308,3	-314,1	5,8
Miljö- och byggnämnden	-0,2	-0,25	0,0	-0,25	-0,28	0,03
Individ- och omsorgsutskottet	-422,3	-518,7	82,8	-435,9	-436,8	0,9
Valnämnden	-0,369	-0,006	0,0	-0,006	-0,03	0,03
Överförmyndaren	-2,3	-2,4	0,0	-2,4	-2,6	0,3
Verksamhetspott mm	0,0	0,0	0,0	0,0	-6,1	6,1
S:a utskott, nämnd och styrelse	-859,6	-1 289,8	409,1	-880,7	-897,1	16,4
Pensioner m m	-90,0	-74,1	0,0	-74,1	-70,8	-3,4
Internt PO-pålägg pensioner	58,3	60,0	0,0	60,0	57,9	2,0
Återföring kapitalkostnader	65,5	66,4	0,0	66,4	75,2	-8,8
Övriga interna poster	0,0	142,0	-142,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-48,5	-49,5	0,0	-49,5	-55,3	5,7
VERKSAMHETENS KOSTNADER / INTÄKTER	-874,3	-1 145,1	267,1	-878,0	-890,0	12,0

Nettokostnaden för utskottens/nämndernas verksamhet enligt driftsredovisningen är 880,7 Mkr. Det är en ökning från föregående år med 21,1 Mkr eller 2,4 procent. Motsvarande förändring 2024 var en ökning med 3,3 procent. En förutsättning för en ekonomi i balans är god budgetföljksamhet i verksamheterna. Avvikelsen mot budget 2025 uppgår till +16,4 Mkr. För 2024 var budgetavvikelsen -12,6 Mkr.

Information om avvikelser finns även utförligare under verksamheternas berättelser i del 3.

BUDGETAVVIKELSER PER UTSKOTT / NÄMND (Mkr)	
Kommunledningsutskottet	3,3
-varav kommunledningsavdelningen	-3,3
-varav samhällsbyggnadsavdelningen	6,6
Barn- och bildningsutskottet	5,8
Miljö- och byggnämnden	0,0
Individ- och omsorgsutskottet	0,9
Valnämnden, överförmyndarnämnden och hjälpmedelsnämnden	0,3
Verksamhetspott	6,1
Summa budgetavvikelse bokslut 2025	16,4

Årsredovisning Hagfors kommun

Sammantaget gör verksamheterna ett överskott på 10,3 miljoner kronor.

Vid lönerörelsen användes pengar från verksamhetspotten inga ytterligare medel föreslås utdelas.

Kommunledningsavdelningen underskott är 3,3 Mkr.

De större posterna är underskott hos räddningstjänsten 2,8 Mkr, gemensam administration 1,5 Mkr samt kommunfullmäktige/kommunstyrelse 0,8 Mkr

Inom samhällsbyggnadsavdelningen är totala överskottet 6,6 Mkr.

De största posten som visar underskott är för fastighetsförvaltning 5,7 Mkr. Överskott

gata/park 2,8 Mkr, flygplatsen 1,1 Mkr och miljö- och byggverksamheten 1,0 Mkr,

fordonsorganisationen 1,8 Mkr samt ej ianspråktagen pott för kapitalkostnader 6,4 Mkr.

Fastighetsenheten har haft stora utmaningar med reparationer och felavhjälpande underhåll samt höga fjärrvärmekostnader.

Barn- och bildningsutskottets totala överskott är 5,8 Mkr.

Större positiva avvikelser uppvisas för löner och avgifter förskola 2,0 Mkr, undervisning

grundskola/förskoleklass 2,9 Mkr, elevhälsa 1,4 Mkr, interkommunal ersättning

gymnasieskola, vuxenutbildning 1,5 Mkr samt undervisning nyanlända 0,9 Mkr.

Några verksamheter som uppvisar underskott är anpassad skola upp till gymnasiet 2,0 Mkr, skolskjutsar 0,6 Mkr samt bion 0,6 Mkr

Utskottet har erhållit 0,1 Mkr från migrationspotten.

Individ och omsorgsutskottet totala överskott är 0,9 Mkr.

Större positiva avvikelser uppvisas för hemtjänst 4,9 Mkr, individ- och familjeomsorg 1,0 och gemensam individ- och omsorgsavdelningen 2,0 Mkr

Underskott redovisas för SÄBO inklusive korttidsverksamhet 7,8 Mkr,

rehabverksamhet/bostadsanpassning 0,8 Mkr, färdtjänst 1,2 Mkr, LSS/socialpsykiatri 1,3 Mkr

Utskottet har erhållit 2,1 Mkr från migrationspotten.

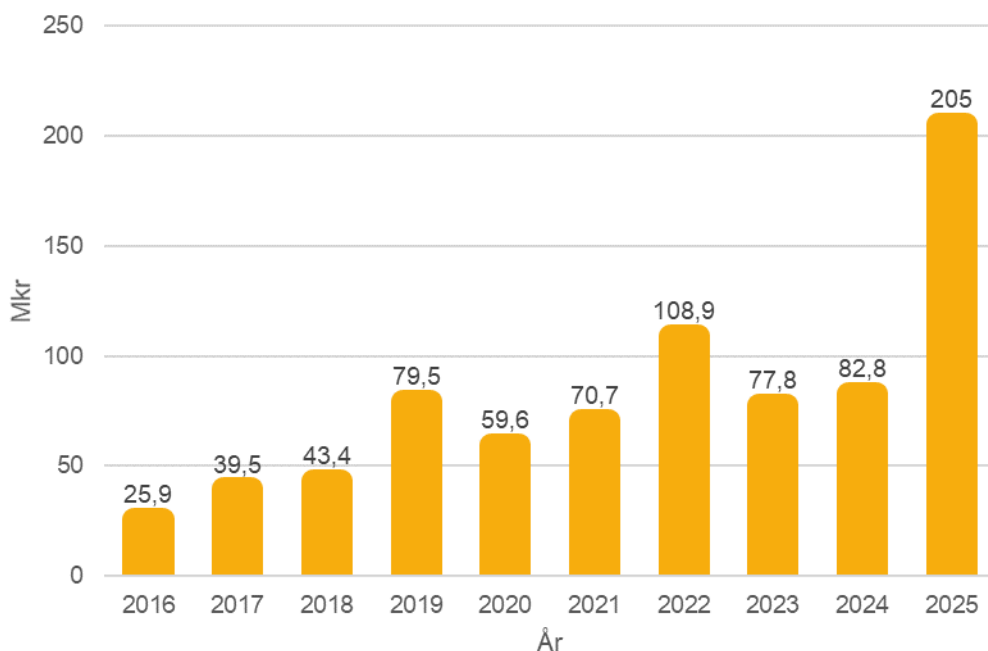
Totalt har migrationspotten minskat med 2,2 Mkr, planen i budget var 3 Mkr. Insatser inom individ- och omsorgsutskottet har inte kunnat genomföras under 2025 utan planeras att genomföras under 2026.

Investeringsredovisning

INVESTERINGSREDOVISNING (Mkr)				
Utskott/nämnd/styrelse	2024 netto	2025 netto	Budget Netto	Avvikelse budget
Kommunledningsutskottet	79,8	201,2	265,0	63,8
- varav Kommunledningsavdelningar	0,5	3,8	10,0	6,2
- varav Samhällsbyggnadsavdelning	79,3	197,4	255,0	57,6
- därav skattefinansierad verksamhet	59,8	185,0	233,2	48,2
- därav avgiftsfinansierad verksamhet	19,5	12,5	21,9	9,4
Barn- och bildningsutskottet	1,5	1,1	1,6	0,5
Individ- och omsorgsutskottet	1,6	2,6	2,4	-0,2
SUMMA NETTOINVESTERINGAR	82,8	205,0	269,0	64,1

Årets nettoinvesteringar i fastigheter och inventarier uppgår till 205 Mkr. Nettoinvestering per invånare uppgick till 18 105 kr.

Nettoinvesteringar under 2016-2025



De större investeringarna under 2025; Nyproduktion av teknikhus 117,1 Mkr, renovering broar 11,4 Mkr brandskyddsåtgärder 6,3 Mkr, samlokalisering GVA/fastighet 5,3 Mkr, gatuunderhåll Ekshärad 4,3 Mkr samt total investering för de taxefinansierade verksamheterna VA/avfall 12,5 Mkr.

Budgeterade nettoinvesteringar 2025 var 269 Mkr inklusive de tilläggsanslag som beslutades under året.

Ett av valda nyckeltal som tillhör det övergripande målkortet är 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										
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Årets resultat, Mkr	23,5	14,5	16,0	9,3	33,9	51,5	47,5	18,6	19,2	35,4
Avskrivningar, Mkr	30,0	30,7	30,9	31,3	35,7	36,8	41,1	46,6	48,5	49,7
Årets resultat + avskrivningar, Mkr	53,5	45,1	46,9	40,6	69,5	88,3	88,6	65,2	67,7	85,0
Investeringar, Mkr	25,9	39,5	43,4	79,5	59,6	70,7	108,9	77,8	82,8	205,0
Självfinansieringsgrad i % per år	207%	114%	108%	51%	117%	125%	81%	84%	82%	41%
Självfinansieringsgrad i % summering av tio år									107%	101%
Självfinansieringsgrad i % summering av fem år	109%	205%	211%	114%	103%	99%	92%			

Summering av åren 2015 till 2025 enligt ovanstående sammanställning visar att kommunen har 82 % i självfinansieringsgrad. Målet är inte uppnått för perioden.

Koncernen Hagfors kommun

I Hagfors kommun ingår förutom kommunen även Hagfors Stadshus AB, Hagforshem AB och Hagfors Energi AB.

Hagfors stadshus AB

Bolaget förvärvades under 2018 av Hagfors kommun, vilka äger 100% av aktierna. Hagfors Stadshus AB förvärvade i slutet av 2018 samtliga aktier i Hagforshem AB samt Hagfors Energi AB av Hagfors kommun. Syftet med bolaget är att äga och förvalta de ägda bolagen.

Hagforshem AB

Bolaget äger och förvaltar bostäder och lokaler i Hagfors kommun. Det mesta av beståndet finns i centrala Hagfors men företaget äger även fastigheter i Ekshärad. Under året har stort fokus lagts på underhållsåtgärder och till de större enskilda projekten hör renovering av ett 10-tal lägenheter för elever vid gymnasiet. Vid verksamhetsårets utgång hade Hagforshem 598 lägenheter och 31 lokaler. Antalet tomma lägenheter var 50 stycken.

Hagfors Energi AB

Hagfors Energi AB har till uppgift att ansvara för fjärrvärmeleveranser till orterna Hagfors och Ekshärad och ska producera, köpa, distribuera samt försälja värme samt även bedriva därmed sammanhängande verksamheter. Bolaget levererar värme till cirka 300 kunder. Bolaget har inga egna anställda utan alla personella tjänster avseende produktion köps sedan våren 2014 av Hagforshem AB och administrativa tjänster köps från Hagfors kommun. Fjärrvärme är en viktig del i Sveriges klimatanpassning. Mer än hälften av bostäderna i Sverige värms med fjärrvärme. Hagfors Energi förser nästan hela koncernens fastighetsbestånd i Hagfors och Ekshärad med fjärrvärme. Under året har två nya kunder anslutits till fjärrvärmenätet.

Sammanställd redovisning

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av kommunens totala ekonomiska åtagande oavsett val av verksamhetsform.

I stiftelser och aktiebolag anses kommunen kunna utöva ett väsentligt inflytande vid en ägarandel på minst 20 %. I koncernen Hagfors kommun ingår förutom kommunen Hagforshem AB och Hagfors Energi AB som alla ägs till 100 % av kommunen.

Kommunen har även mindre ägarandelar i följande företag:

- Inera AB
- Mellanskog ek.för
- Kommentus Gruppen AB
- Värmlandsmetanol AB
- Kommuninvest ekonomisk förening

Utgångspunkten för den sammanställda redovisningen är resultat- och balansräkningarna för kommunen och dotterbolagen. Interna mellanhavanden mellan de ingående enheterna i koncernen elimineras. Att sedan sätta samman kommunens och dotterföretagens räkenskaper kallas konsolidering.

Redovisningen har skett med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att det av kommunen vid förvärvstillfället förvärvade kapitalet har eliminerats. Därefter intjänat eget kapital har räknats in i koncernens egna kapital. Med proportionell konsolidering menas att dotterföretag som inte är helägda tas med endast till ägd andel. Interna transaktioner mellan enheterna i koncernen har eliminerats i allt väsentligt.

Koncernens enheter

KONCERNENS ENHETER					
Respektive företags resultaträkning och balansräkning före eliminering av interna transaktioner samt resultati bokslutsdispositioner och skatt.					
Belopp i miljoner kronor	Årets resultat	Tillgångar	Eget kapital	Avsättningar	Skulder
Hagfors kommun org nr: 212000-1884	35,4	1262,4	507,4	14,7	740,3
Hagfors Stadshus AB org nr: 559181-8207	0,4	18,3	2,2	0,0	16,2
Hagforshem AB org nr: 556535-7604	6,8	140,3	47,3	1,3	91,7
Hagfors Energi AB	-1,8	93,4	58,9	0,0	34,5

Koncernens resultaträkning

KONCERNENS RESULTATRÄKNING					
Belopp i miljoner kronor	Not	Koncern 2025	Koncern 2024	Kommun 2025	Kommun 2024
Verksamhetens intäkter	1	334,0	318,2	267,1	252,6
Verksamhetens kostnader	1	-1 148,5	-1 125,9	-1 095,4	-1 078,4
Avskrivningar		-56,3	-55,3	-49,7	-48,5
Verksamhetens nettokostnad		-870,7	-863,0	-878,0	-874,3
Skatteintäkter		580,9	567,9	580,9	567,9
Generella statsbidrag		337,3	329,7	337,3	329,7
Finansiella intäkter	2	4,5	5,7	4,1	4,5
Finansiella kostnader	3	-11,6	-11,6	-9,0	-8,6
Resultat före extraordinära poster		40,4	28,7	35,4	19,2
Extraordinära kostnader			0,0	0,0	0,0
Extraordinära intäkter			0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		40,4	28,7	35,4	19,2

Koncernens balansräkning

KONCERNENS BALANSRÄKNING					
Belopp i miljoner kronor	Not	Koncern 2025	Koncern 2024	Kommun 2025	Kommun 2024
Immateriella tillgångar	4		0,1		
Materiella anläggningstillgångar	5	1 158,4	1 010,9	1 010,1	856,8
Finansiella anläggningstillgångar		9,4	9,3	24,6	24,9
Summa anläggningstillgångar		1 167,8	1 020,3	1 034,7	881,7
Förråd		4,7	5,9		
Fordringar		107,7	97,9	97,1	92,2
Kassa och bank		130,7	54,3	130,6	54,3
Summa omsättningstillgångar		243,1	158,1	227,7	146,5
TILLGÅNGAR		1 410,9	1 178,4	1 262,4	1 028,2
Eget kapital	7	597,5	557,0	507,4	471,9
varav årets resultat		40,4	28,7	35,4	19,2
Avsättningar för pensioner		8,3	8,2	7,0	6,8
Uppskjuten skattekostnad		0,0	0,0	0,0	0,0
Andra avsättningar		7,7	9,2	7,7	9,2
Summa avsättningar		16,0	17,4	14,7	16,0
Långfristiga skulder		523,2	377,4	470,2	279,4
Kortfristiga skulder		274,1	226,6	270,1	260,9
Summa skulder		797,3	604,0	740,3	540,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 410,9	1 178,4	1 262,4	1 028,2
Ansvarsförbindelser			94,9	192,1	192,9
Leasingavtal		5,8	2,7	5,8	2,7
Pensionsåtagande		279,0	291,9	279,0	291,9

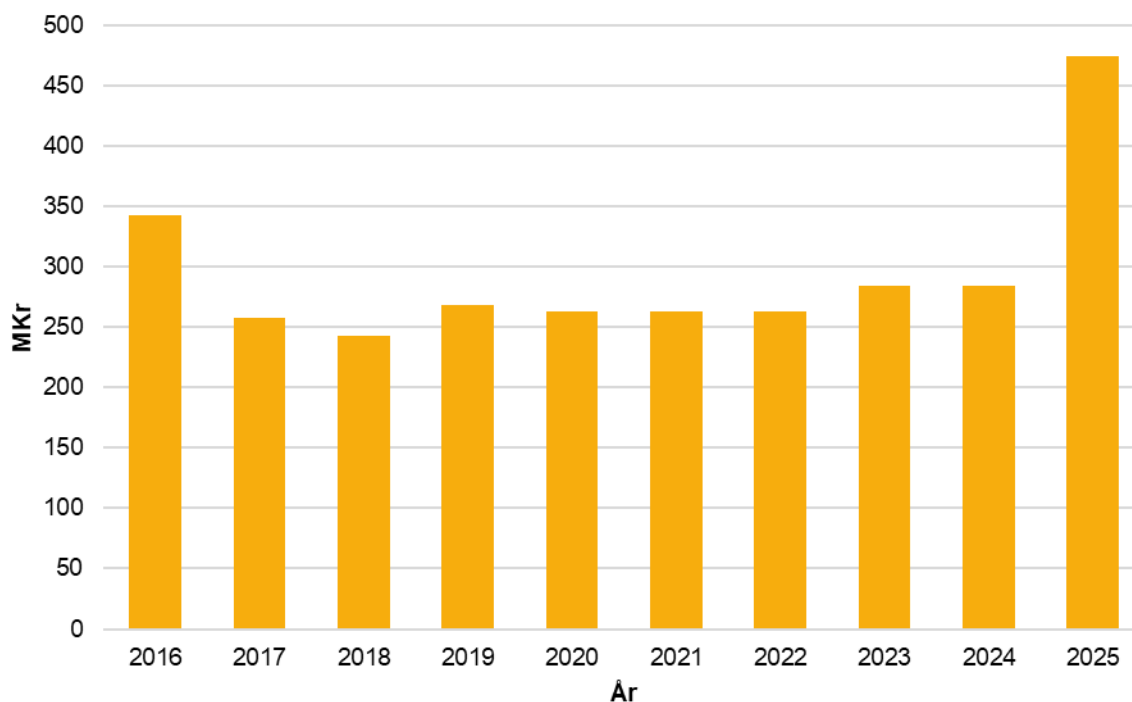
Koncernens kassaflödesanalys

KONCERNENS KASSAFLÖDESANALYS					
Belopp i miljoner kronor	Not	Koncern 2025	Koncern 2024	Kommun 2025	Kommun 2024
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		40,8	28,4	35,4	19,2
Justering för av- och nedskrivningar		56,3	55,3	49,7	48,5
Betald skatt		-0,8	-1,0	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	8	-1,4	-1,0	-2,5	-1,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		94,9	81,7	82,5	66,4
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar		27,0	6,5	-4,9	-0,5
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager		1,1	-2,2		
Ökning(+)/minskning(-) av kortfristiga skulder		-34,2	34,4	9,2	41,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten		88,8	120,4	86,9	107,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-206,5	-85,7	-205,0	-82,8
Förändring av finansiella anläggningstillgångar		0,0	-1,2	1,0	-1,2
Avyttrade materiella anläggningstillgångar		1,7	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-204,8	-86,9	-204,0	-84,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nya lån		200,0	0,0	200,0	0,0
Omföring till kortfristig skuld		0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning(+)/minskning(-) av långfristiga skulder		-4,4	-14,5	-4,4	-4,2
Amortering av skuld		-3,6	-3,2	-3,6	-3,2
Amortering långfristig skuld mask/inv fastigheter				1,1	
Ökning(-)/minskning(+) av långfristiga fordringar		0,4	0,4	0,4	0,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		192,3	-17,4	193,5	-7,0
ÅRETS KASSAFLÖDE		76,3	16,2	76,3	16,2
Likvida medel vid årets början		54,3	38,1	54,3	38,1
Likvida medel vid årets slut		130,7	54,3	130,6	54,3
Förändring		76,3	16,2	76,3	16,2

Koncernens nyckeltal

KONCERNENS NYCKELTAL					
	2021	2022	2023	2024	2025
Soliditet (eget kapital/totala tillgångar)	46%	47%	47%	50%	40%
Balanslikviditet (omsättningstillg./kortfrist. skulder)	78%	79%	75%	70%	84%
Skuldsättningsgrad (skulder/totala tillgångar)	52%	51%	52%	51%	59%
Eget kapital, Mkr	455	502	527	527	507
Lån i banker och kreditinstitut, Mkr	263	284	284	274	474

Koncernens låneskuld



Den totala låneskulden bestående av banklån per 31 december 2025 i koncernen uppgår till 474,0 Mkr. Kommunen har lånat 200 Mkr under 2025.

Nothänvisning koncern

NOTHÄNVISNING

Not 1 Verksamhetens intäkter och kostnader

I angivna belopp har koncerninterna poster eliminerats med utgångspunkt från företagens bokslut och separata uppgifter från respektive företag.

	Koncernen		Kommunen	
	2025	2024	2025	2024
Not 2 Finansiella intäkter				
Utdelning	0,3	0,5	0,8	0,5
Övriga finansiella intäkter	4,1	5,2	3,3	4
Finansiella intäkter	4,5	5,7	4,1	4,5
Not 3 Finansiella kostnader	2025	2024	2025	2024
Räntor på lån och krediter	-9,1	-7,2	-5,9	-4,7
Räntedel finansiell leasing	-2,6	-4,0	-1,6	-2,3
Ränta på pensionsskuld	-0,2	-0,2	-0,2	-0,5
Övriga finansiella kostnader	-1,1	-0,2	-1,3	-1,1
Finansiella kostnader	-13,1	-11,6	-9,0	-8,6
Not 4 Immateriella tillgångar	2025	2024	2025	2024
Ingående balans, bokfört värde				
Nettoinvestering		0		
Årets Avskrivning		-0,1		
Bokfört värde, utgående balans	0	-0,1	0	0
Not 5 Mark, byggnader, anläggningar	2025	2024	2025	2024
Ingående balans, bokfört värde	895,9	858,4	752,9	713,4
Nettoinvestering	192	78,2	190,6	75,5
Omklassificering	-2,4			
Årets avskrivning	-41,5		-36,7	-36,0
Försäljningar/utrangering		0	-1,4	0
Försäljningar/utrangering avskrivningar				
Årets nedskrivning/återförd nedskrivning	0,3	-40,7		
Bokfört värde, utgående balans	1 044,3	895,9	905,3	752,9
Not 6 Maskiner och inventarier	2025	2024	2025	2024
Ingående balans, bokfört värde	63,6	70,7	52,5	57,7
Nettoinvestering	15,5	7,5	15,4	7,3
Omklassificering				
Årets avskrivning	-14,8	-14,5	-13,0	-12,5
Försäljningar/utrangering				
Försäljningar/utrangering avskrivningar				
Årets nedskrivning				
Bokfört värde, utgående balans	64,3	63,6	55	52,5
Not 7 Eget kapital	2025	2024	2025	2024
Belopp vid årets ingång	557,4	528,6	471,9	452,7
Justerat eget kapital	0,1		0,1	0
Årets resultat	40,4	28,8	35,4	19,2
Belopp vid årets utgång	597,9	557,4	507,4	471,9
Not 8 Justering för ej likviditets- påverkande poster	2025	2024	2025	2024
Förändring pensionsavsättning	0,1	0,1	0,1	0,2
Omklassificering tillgång				
Förändring övriga avsättningar	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Övrigt	0,4	0,4	-0,5	
Realisationsvinster				
Realisationsförluster				
Summa justering	-1,0	-1,0	-1,9	-1,3

Revisionsberättelse

Revisionsberättelse 2025

Vi av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunstyrelse och nämnder samt genom utsedda lekmanarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Vår granskning har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

I den grundläggande granskningen har vi haft fortsatt fokus på att nämnder, kommunstyrelsen och de kommunala bolagen arbetar på ett tillfredsställande sätt med verksamhetsstyrning, ekonomistyrning samt intern kontroll. Våra tidigare granskningar, och så även i år, har visat på tydliga utvecklingsbehov. Vår bedömning är att såväl kommunstyrelsen, nämnder som de kommunala bolagen behöver bli tydligare i sina formella processer avseende styrning, ledning och kontroll. Inte minst blir detta tydligt avseende uppföljning av intern kontroll där vi bedömer utvecklingsbehov inom både kommunen och de kommunala bolagen. Systematik och genomförande av denna process behöver avsevärt förbättras. Vi ser det av stor vikt att de förtroendevaldas roll, ansvar och delaktighet i uppföljningen av den interna kontrollen utvecklas och förbättras.

Till ovanstående har vi i årets granskning genomfört två fördjupade granskningar. Inom området finansiell planering har vi särskilt granskat med inriktning mot investeringsbehov. Här har vi noterat att kommunen visserligen har etablerat mål, nyckeltal och styrdokument som skapar grund för en långsiktig ekonomisk planering, att det finns en tydlig struktur för budgetprocessen i ett övergripande perspektiv i arbetet med investerings- och finansieringsfrågor. Vi konstaterar samtidigt att det saknas en mer långsiktig finansiell analys kopplat till kommande års investeringsbehov. Det saknas även i viss mån en samlad dokumentation av hur befolkningsprognoser, demografiska analyser och långsiktiga behov vävs in i den finansiella planeringen. Kommunen saknar också en av kommunfullmäktige antagen riktlinje för god ekonomisk hushållning.

Inom grundskolan har vi granskat kommunstyrelsens arbete för att elever ska kunna nå sina mål för utbildningen. Här noterar vi oroande iakttagelser som att resurserna i praktiken inte bedöms räcka till för att möta den växande komplexiteten i elevernas behov, att alla elever i behov av särskilt stöd inte får insatser i rätt omfattning eller i rätt tid, att utredningar inte genomförs skyndsamt eller att stödåtgärder inte motsvarar de behov som identifierats i utredningar. Vi bedömer att kommunstyrelsen behöver säkerställa att elever i behov av särskilt stöd får det på det sätt och i den omfattning som behövs, säkerställa tillgång till psykolog samt specialpedagog eller speciallärare vid samtliga skolenheter samt stärka det systematiska kvalitetsarbetet på huvudmannanivå vad gäller analys och åtgärder

Som en del i vår granskning har vi tagit del av kommunens årsredovisning. Vi noterar att kommunens resultat uppgår till 35,4 miljoner kronor vilket motsvarar en resultatnivå på 3,9 procent av skatter och generella statsbidrag. Kommunen uppnår balanskravet för 2025.

Årsredovisning Hagfors kommun

I vår granskning av kommunens årsredovisning och årsbokslutet har vi noterat att kommunen även i år gör vissa avsteg från lag och god sed.

Vi bedömer sammantaget, med undantag av ovanstående, att styrelse och nämnder i Hagfors kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer, trots identifierade avvikelser, att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas arbete med att följa upp den interna kontrollen inte är tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2025.

Beträffande de verksamhetsmässiga mål som kommunfullmäktige fastställt är vår bedömning att det i årsredovisningen saknas en tillräcklig tydlig avrapportering av verksamhetsmålen för att det ska vara möjligt för oss att bedöma om resultatet är förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige beslutat.

Huvuddelen av målen har en långsiktig ansats men vår bedömning är att det utgör en svaghet att en årlig utvärdering inte är möjlig på huvuddelen av målen.

Vi tillstyrker att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnder samt dess enskilda ledamöter.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Revisionsberättelsen är upprättad av nedan valda revisorer i Hagfors kommun.

Hagfors

Datum enligt digital underskrift

Irene Runkvist-Karlsson

Kenneth Andersson

Christer Karphammar

Stig Löfgren

Håkan Jonsson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse (1)

Förteckning över de sakkunnigas rapporter som successivt förmedlats till fullmäktige (2)

Revisionsrapport avseende granskning av bokslut och årsredovisning 2025 (3)

Granskningsrapporter från lekmanrevisorerna i kommunala företag (4)

Revisionsberättelser gällande de kommunala företagen (5)

Del 3 - Utskottens och nämndernas verksamhetsberättelse

Kommunledningsutskottet, Kommunstyrelse, Kommunfullmäktige, Revision, Kommunledningsavdelning och Samhällsbyggnadsavdelning

Ordförande: Jens Fischer (OR)
Antal ledamöter: 13 KS, 5 Klu
Antal sammanträden: 11 KS, 10 Klu

KOMMUNLEDNINGSAUTSKOTTET, REVISION OCH KOMMUNSTYRELSE DRIFTREROVISNING (Tkr)						
Verksamhet	2024 Netto	Kostnad	2025 Intäkt	Netto	2025 Budget	Avvikelse budget
Kommunledningsutskott	-126,059	-390,542	256,618	-133,925	-137,218	3,293
-varav Kommunledningsavdelning (KLA)	-65,141	-81,567	11,485	-70,082	-66,747	-3,335
-varav Samhällsbyggnadsavdelning (SBA)	-68,054	-308,975	245,133	-63,843	-70,471	6,628

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 individ- och omsorgsavdelningen, skola och barnomsorg, samhällsbyggnads samt stabsfunktioner. De centrala stödfunktionerna är organiserade i en kommunledningsavdelning med administrativ enhet, ekonomienhet, personalenhet samt utvecklingsenhet.

Viktiga händelser

Personalenheten

Vi är i år 1042 tillsvidareanställda i kommunen och 115 tidsbegränsade anställningar vilket totalt är 1156 personer. Sysselsättningsgraden fortsätter att öka och är idag 94,63 %. Cirka 73 % av personalen arbetar heltid och resterande deltid.

Jämställdheten fortsätter att öka där fördelningen mellan män och kvinnor är 81,40 % respektive 18,60 %.

Den årliga sammanställningen och redovisningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet samt de kommunövergripande övergripande mål och handlingsplan kopplat till aktiva åtgärder sammanställs och redovisats vid årets första Centralråd.

Medarbetarenkäten har genomförts under november 2025 och en sammanställning och redovisning av resultatet har gjorts, svarsfrekvensen låg på 78 % och det nådde ett högt resultat med ett genomsnitt på 4,1 på en femgradig skala.

Sjuktalen har sjunkit fortsatt och den totala sjukskrivningstalen på både kort och långa sjukskrivningar för 2025 är på 7,19 % vilket är lägre än 2024. Vi arbetar fortsatt med att sänka sjuktalen då nivån är fortsatt något för hög. Det pågår ett aktivt arbete med rehabilitering och förebyggande insatser och vi hoppas att nå en högre frisknärvaro

framöver. Arbetet med friskfaktorer i hela organisationen är påbörjat och kommer att pågå i flera år framöver.

Under mars har 3 representanter från kommunen deltagit i en migrationsmässan i Houten, Holland. Deltagandet på mässan var rekordstort över 13000 besökare och uppföljning och kontakt kommer tas med ca 100-150 personer. Vi hoppas på fler kommuninvånare och nya medarbetare.

Det har pågått friskvårdsinsatser i form av aktivitetskort för att öka rörelse och aktivitet för kommunens anställda. Antalet anställda som nyttjar friskvårdsbidraget fortsätter att öka och är nu 510 personer.

Upphandling av nytt personalsystem pågår i samverkan med Torsby, Munkfors och Sunne kommun.

Mertid/fyllnadstid har tagits bort utifrån EU-direktiv och övertid betalas ut direkt för både deltidsarbetare och heltidsarbetare från första april 2025. Ny prioriteringsordning vid tillsättning av vikarier har förhandlats utifrån det nya direktivet att mertid tas bort.

Avtalet för nya löner för Sveriges lärare blev klart under maj och ny lön samt retroaktiv lön från 1 april betalades ut med majlönen. Året alla löner är nu klara och samtliga fackförbund har två tvåårsavtal eller avtal som löper tills vidare.

Lönekartläggningar utifrån utfallet av 2025 års lönerevision har följts upp och analyserats tillsammans med respektive facklig part under hösten.

Uppföljning med KPA, gällande kommunens pensioner har genomförts tillsammans med ekonomikontoret under maj.

En Webbportal med utbildningsmaterial kring medarbetarskap har upphandlats för 2 år som ett verktyg för cheferna att arbeta i med sin personal. Medarbetarkunskap och arbetet med friskfaktorer kommer prioriteras de kommande 4 åren som en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Från 1 september bemannas korttidsfrånvaron även i förskolan av bemanningsenheten.

Det har under flera år pågått ett intensivt arbete med att minska sjuktalen och antal långtidssjukskrivna har nästan halverats på 2,5 år. Ett ESF-projekt har beviljats i slutet av året vilket innebär en treårig satsning på att skapa ett mer hållbart arbetsliv och vända trenden med våra höga sjuktal. Fokus ligger på att utveckla hållbara arbetsmetoder för både rehabilitering och förebyggande arbete. Projektet finansieras av EU-medel och heter Balans 2.0.

En förlängning med avtalet för Företagshälsovård har tecknats och gäller året ut. Ny upphandling kommer att ske under 2026.

Uppföljning och revidering av krigsplacerad personal har genomförts.

Ny rehabpolicy samt ny policy för tjänsteresor och fordonsanvändning i Hagfors kommun samt kommunalt ägda bolag har samverkats och antagits och gäller från 1 januari 2026.

Personalenheten har deltagit på Framtidsforum samt genomfört en introduktionsdag för alla nyanställda under 2025.

En tredagars utbildning i BAM (Bättre arbetsmiljö) har genomförts under hösten för alla nya chefer samt nya skyddsombud.

Ekonomienheten

Under 2025 påbörjades arbetet med SKRs budgetmodell med prislappar. Prislapparna grundar sig på alla kommuners statistik, den prislapp som tas fram är då vad kommunen kan budgetera på sin verksamhet utifrån kommunens befolkning och struktur för att ligga på ett riksgenomsnitt i kostnader. Modellen kommer att vara ett stöd i arbetet med budget 2027.

Enheten har arbetat fram ett förslag till kravpolicy som kommunfullmäktige beslutade om under hösten och till följd av detta har rutiner arbetats fram för att anpassa till nya policyn:

Avtal om ekonomisystem har tecknats med nuvarande leverantör efter förnyad konkurrensutsättning. Förberedelser har påbörjats för att upphandla system och detta görs tillsammans med Torsby och Sunne kommuner som tillsammans har stöd från upphandlingskonsult.

Upphandlingar som genomförts under året redovisas i nedanstående tabell.

Utvecklingsenheten

Under året har firandet av Hagfors stad 75 år varit i fokus. Kommunen har haft ansvar för fyra större evenemang: nyårsafton, kulturskoleshov i april, sommarfest i slutet av juni och en kväll med tema ljus och belysning i november. Några andra aktörer, som Svenska Kyrkan och Stiftelsen som driver våra museer, har genomfört egna jubileumsarrangemang med visst stöd från kommunen. Hagforsborna har visat stort engagemang kring jubileet och det har varit bra uppslutning kring arrangemangen.

En viktig del har varit att koppla ihop historiska återblickar med utveckling och framtidsbilder. Detta är utgångspunkten för Vinnova-projektet Bruksort 2.0 som pågått under året. Genom olika workshops har drygt 100 personer deltagit i samtal och skapat bilder av hur den moderna hållbara bruksorten kan utvecklas i Hagfors. Projektet har skett i samverkan med Uddeholms AB och med externt stöd från bl a Lindholmen Science Park i Göteborg, Karlstads Universitet, Compare och Visit Värmland. En utgångspunkt i arbetet är att framtiden skapar vi tillsammans och att det är en rörelse som redan pågår.

För att öka synligheten och möjligheten till delaktighet ute i samhället har en särskild lokal med fokus både på historien och framtidsbilderna öppnats på Köpmangatan. Vi kommer att ha kvar den även under åtminstone delar av 2026. Samtalen och rörelsen framåt fortsätter. Detta är inte minst viktigt under valåret 2026 då demokrati och samtalsklimat blir extra mycket i fokus.

Ett särskilt arbete pågår för att öka ungdomars möjlighet till delaktighet och inflytande i kommunens utveckling. Utvecklingsenheten samordnar det men det sker med stor medverkan från övriga kommunala verksamheter.

Den 6 mars genomfördes Smart industriexpo med inriktning på additiv tillverkning (3D-printing) med en blandning av föreläsningar, inspirationsexempel och mässutställning. Responsen på arrangemanget har varit positiv. Sammantaget deltog ungefär 60 personer.

Tillsammans med skolan har flera träffar genomförts med näringslivsföreträdare inom främst industriområdet för att diskutera utbildningsinnehåll och utrustningsplanering kopplat till det kommande Teknikhuset. Ur det arbetet har tanken att starta en ekonomisk förening ägd av företagen väckts. Föreningen blir en tydlig partner till kommunen och är beredda att finansiera en del av utrustningen i det nya Teknikhuset. Förhoppningsvis kan föreningen komma på plats under våren 2026.

Samarbetet med andra organisationer kopplade till näringslivet har ökat under året. Gemensamma företagsträffar sker nu i samarbete med Hela Hagfors, Företagarna och Nyföretagarcentrum.

I slutet av mars deltog kommunen vid migrationsmässan i Nederländerna. Liksom föregående år upplever vi att det ger oss stor uppmärksamhet och kontakter som återkommer genom både fysiska besök och inflyttning.

Under året har vi påbörjat arbetet med revideringen av kommunens hemsida hagfors.se. En ny uppdaterad webbplats beräknas vara på plats nästa höst.

Arbetet för att få till etableringen av en kriminalvårdsanstalt i kommunen har fortsatt under året. Vi har träffat regeringens samordnare för utbyggnad av Kriminalvården, enskilda nationella politiker med ansvar inom rättsområdet och möjliga ägare/utvecklare av anstalter. Beslut har också tagits om att starta arbetet med en detaljplan inom det tidigare utpekade området norr om flygplatsen. Vi jobbar också löpande med kommunikationen kring frågan.

Administrativa enheten

Administrativa enheten har under året haft en vakant tjänst som förvaltningssekreterare. I besparingssyfte har vakansen lösts genom samverkan med utvecklingsenheten. En ny nätverkstekniker rekryterades i början av året, varvid IT är fullbemannat. En projektjänst har tillförts verksamheten i form av en säkerhetssamordnare, vilken finansieras av statsbidrag.

Enheten har under året haft fokus på säkerhetsfrågor. Ett flertal styrdokument har tagits fram och beslutats inom området såsom exempelvis informationssäkerhetspolicy, program för krisberedskap och civilt försvar samt en plan för säkerhetsskyddsarbete.

En samordningsgrupp för kommunens arbete med civilt försvar och krisberedskap har inrättats och kommunen ingår också i ett nystartat strategiskt nätverk i länet inom området. Från sommaren har kommunen, tillsammans med Sunne, Torsby och Munkfors tillgång till processtödet "Trappräcket" via SKR i arbetet med det civila försvaret. De inrättade samverkansytorna möjliggör att aktiviteter inom området kan koordineras och samordnas, vilket ger förutsättningar för ett kvalitativt och effektivt arbete.

Inom IT-driften har ett nytt datacenter installerats, vilket ger ökad kapacitet och säkerställer drift i verksamheterna. En ny brandvägg har också installerats och säkerhetshöjande åtgärder har vidtagits. Likaså har en utvärdering av nuvarande IT-plattform genomförts, för ställningstagande 2026.

Införandeprojektet av ett e-arkiv har brottats med flertalet tekniska problem, vilka kunnat lösas först i slutet av året.

Inom SKR:s initiativ "Handslag för välfärdsutveckling genom digitalisering" har under året tre nya initiativ tillkommit: - gemensam informationsförsörjning (GIF) inom socialtjänst - gemensamt gymnasieantagningssystem - standardisering av verksamhetssystem inom socialtjänst. Uppstart av säker digital post (SDK) har genomförts under året, liksom förberedelse för att under 2026 kunna starta ett införandeprojekt för digital post. En AI-riktlinje har tagits fram och kommunen ingår i ett utvecklingsprojekt av en kommunal AI-assistent tillsammans med ett flertal av länets kommuner, som en del av ett kluster.

Administrativa enheten har bistått Telia som samverkanspart i förtätningprojektet om fiberanslutning till drygt 330 fastigheter, i syfte att uppnå tillräckligt många intresserade fastighetsägare för att kunna öka fiberanslutningen till nationella mål.

Räddningstjänsten

Räddningstjänst

Räddningstjänstens verksamhet syftar till att bidra till en trygg och säker kommun, dels genom si olycks- och skadeförebyggande verksamhet samt dels genom sin skadebegränsande verksamhet. Den operativa räddningstjänsten är organiserad med räddningspersonal i beredskap på två stationer, en i Hagfors och en i Ekshärad.

Räddningsstyrkorna är bemannade enligt nedan: Ekshärad 1 (brandförman) + 4 (brandmän), Hagfors 1+5 och IL insatsledare.

På stationen i Hagfors är bemanningen dagtid tre personer.

Antalet utryckningar exklusive IVPA larm (i väntan på ambulans) under 2025 uppgick till 279 stycken. Under motsvarande period 2024 var antalet 227 stycken. Antalet IVPA larm (i väntan på ambulans) har uppgått till 96 under 2025 mot 39 larm 2024. Under 2025 har vi rekryterat personal till Hagfors och Ekshärad deltidspersonal och en

Årsredovisning Hagfors kommun

insatsledare/materialansvarig samt utbildat C-kort för körkort för brandbil. Personalen är krigsplacerade och vi har börjat att utbilda personalen och instruktörer i räddningstjänst under höjd beredskap

RRB Räddningsregion bergslagen

RRB startade 2020-05-12. Hagfors räddningstjänst har under 2025 haft några större händelser så att vi har fått stöttning på plats av regional insatsledare från RRB.

Ekonomiskt resultat

KOMMUNLEDNINGSAVDELNINGEN, EKONOMISKT RESULTAT (Mkr)				
Belopp i Mkr	Redovisning		budget	
	2023	2024	2025	2025
Intäkter	13,1	11,0	11,5	10,6
Löner inkl. PO	-34,7	-37,2	-40,0	-38,8
Övriga kostnader	-23,5	-24,8	-26,0	-28,4
Interna lokalkostnader	-3,0	-3,0	-2,8	-2,8
Kapitalkostnader	-13,2	-11,1	-12,8	-8,3
Nettokostnad	-61,3	-65,1	-70,1	-67,7
Nettoinvestering	2,6	0,5	3,8	10,0

Budgetutfall

KOMMUNLEDNINGSAVDELNINGEN, REVISION OCH KOMMUNSTYRELSE DRIFTREDOVISNING (Tkr)						
Verksamhet	2024 Netto	Kostnad	2025 Intäkt	Netto	2025 Budget	Avvikelse budget
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse	-4 138	-3 996	0	-3 996	-3 142	-854
Kommunalt partistöd	-371	-377	0	-377	-371	-6
Revision	-896	-1 007	0	-1 007	-950	-57
Kommunledning o gemensam adm	-27 108	-30 928	2 589	-28 339	-28 217	-122
Gemensamma verksamheter	-12 434	-19 720	5 364	-14 356	-12 886	-1 470
Föreningsstöd och övrigt stöd	-3 141	-3 111	88	-3 023	-3 568	545
Information och marknadsföring	-1 594	-2 046	454	-1 592	-1 425	-167
Kommunförbundet med intresseförening	-369	-366	0	-366	-348	-18
Näringslivsutveckling inkl EU-projekt	-1 901	-2 153	27	-2 126	-2 775	649
Räddningstjänst, beredskapsplanering	-13 930	-17 101	2 260	-14 841	-12 065	-2 776
Jämförelsestörande poster						
Realisationsvinster/förluster	280	-641	622	-19	-1 000	981
Ersättning sjuklönekostnad	222	0	81	81	0	81
Rivning	0	-120	0	-120	0	-120
Återsökt moms	239	0	0	0	0	0
Summa	-65 141	-81 567	11 485	-70 082	-66 747	-3 335

Kommunledningsavdelningen uppvisar ett totalt underskott på 3,3 miljoner kronor. Störst underskott uppvisar räddningstjänsten på knappt 2,8 miljoner kronor, underskottet beror på högre kostnader för samarbeten, höga utbildningskostnader vid introduktion av nyanställda samt fler uttryckningar. Under gemensamma verksamheter är underskottet 1,5 miljoner kronor där har bokförts den julklapp som alla anställda fick i december samt licenskostnader för program har varit högre än beräknat. Underskott på 0,9 miljoner kronor för kommunfullmäktige och kommunstyrelse.

Investeringar

KOMMUNLEDNINGSAVDELNINGEN, INVESTERINGSREDOVISNING (Tkr)				
Projekt	2024 Netto	2025 Netto	2025 Budget	Avvikelse budget
Centrumutveckling	331	307	452	145
Utveckling tätortsmiljöer	0	0	830	830
Digital skylt Råda	0	0	1 500	1 500
Släckbil Räddningstjänst	0	2 418	5 500	3 082
Reviderad externweb	0	462	1 700	1 238
IT-investeringar	135	600	625	25
Samlingsinvestering	0	0	-628	-628
Summa	465	3 787	9 979	6 192

Framtiden

Personal och ekonomienheten står inför stora upphandlingar av personal- och ekonomisystem. Upphandlingen sker i samverkan med de nordvästlänsländska kommunerna. Upphandlingen kommer att avslutas under år 2026 och tidigast vara i bruk halvårsskiftet 2027. Även upphandling av företagshälsovård kommer att ske under året då avtalet löper ut vid årsskiftet.

SKRs prislappsmodell för budgetering med prislappar kommer att användas första gången som hjälpmedel i arbetet med framtagande av budget för 2027.

Kommunen har ansökt och beviljats medel från Europeiska unionen. Syftet med projektet Balans 2.0 är att minska ohälsa och långtidssjukskrivningar för ett mer hållbart arbetsliv. Projektet pågår under en treårsperiod från januari 2026 till januari 2029. Genom projektet vill vi se över vilka insatser, metoder och modeller som lämpar sig för rehabilitering av psykisk ohälsa. Målgruppen utgörs främst av långtidssjukskrivna samt medarbetare som ligger i riskzonen för sjukskrivning. Målsättningen med Balans 2.0 är att minska den totala sjukfrånvaron i kommunen med minst 1 procent och sänka andelen långtidssjukskrivna kvinnor och män med 10 procent vardera.

En revidering av kompetensförsörjningsplanen kommer att göras i början av året för att matcha kompetens och rekryteringsbehov utifrån verksamhetens framtida behov.

Nyckeltal

Ekonomienheten	2022	2023	2024	2025
Antal betalda leverantörsfakturer	39 366	35 150	35 770	35 633
Antal utsända fakturer	46 418	44 332	45 695	45 234
Upphandlingar				
- Egna i Hagfors kommun	12	12	12	11
- Kommungemensamma upphandlat av annan kommun	9	9	6	6
- Avropade hos ADDA	6	5	8	3
- Förnyad konkurrensutsättning	4	5	9	10
- RFI o Förhandsinsyn				2

Föreningsstöd	2022	2023	2024	2025
Antal föreningar med stöd	76	76	75	75
Antal sammanskomster ungdomsverksamhet	5 127	5 238	5	5246

Nämndsekretariat	2022	2023	2024	2025
*Antal producerade kopior (tusental), ca	2 444	2 753	2 365	2 467
- varav färgkopior	1 109	1 320	1 176	1 284
Portokostnad ca, tkr	307	377	370	395



Samhällsbyggnadsavdelningen (SBA)

Verksamhet

Samhällsbyggnadsavdelningen ansvarar för förvaltning av kommunens skog, mark och byggnader, gator och vägar, vatten och avlopp, trafiksäkerhet, gatubelysning, bad- och lekplatser, avfallshantering, flygplats, kost- och städverksamhet samt viss mätverksamhet. Avdelningen ansvarar även för verkställandet av de mål och åtgärder som finns formulerade i Hagfors kommuns energi- och klimatplan gällande effektivisering, energirådgivning och hållbar utveckling. Dessutom sker merparten av kommunens investeringar inom någon av samhällsbyggnadsavdelningens ansvarsområden.

Sedan 2022 är miljö och byggnadskontoret organiserat under samhällsbyggnadsavdelningen men rapporterar mot miljö och byggnadsnämnd.

Viktiga händelser

Skattefinansierad verksamhet

Övergripande administration, planering och strategiskt arbete

Samhällsbyggnadsavdelningen övergripande administrativa organisation hanterar ärenden av stor variation och som i många delar rör hela kommunen som geografisk plats eller organisation. Här förvaltas kommunens tillgångar av skog och mark, utvecklingsfrågor inom fysisk planering, mark och exploatering samt kommunens övergripande miljöarbete. Inom den övergripande organisationen finns också kommunens fordonsgrupp som arbetar med förvaltning av kommunens fordonsflotta.

Under 2025 har samhällsbyggnadsavdelningen haft ett stort fokus på arbetet med översiktsplanen och i slutet av 2025 påbörjades samråd. Vidare har arbetet med kommunen energi- och klimatplan tagit fart och en workshop har genomförts med utskottet i egenskap av politisk styrgrupp för översiktsplan.

Arbetet med att ta fram detaljplan för nyproduktion av SÄBO har påbörjats.

Politiska beslut har fattats med planuppdrag om att ta fram ny bostadsförsörjningsplan samt detaljplan för kriminalvårdsanstalt i Råda.

Arbetet med kulturarvsplan har påbörjats.

Fastighet

Verksamheten har för året haft en utökad underhållsbudget för att komma ikapp med åtgärder som blivit försenade eller som fått prioriteras ner under flera år.

Ett stort antal underhållsprojekt har genomförts bland annat har fönsterbyte genomförts på vårdcentralen i Ekshärad och ett nytt avdelningskök har byggts på Bellmansgården. På Valhall har duschrum 1-2 byggts om, vilket innebär att de två duschrummen separerats, samtidigt ökades antalet duschar till fem per omklädningsrum.

I Råda har idrottshallen renoverats och omklädningsrummen byggts om och anpassats för att uppfylla dagens krav gällande tillgänglighet. Älvstrandshallen har fått en större uppfräschning med ett nytt sportgolv och läktaren har renoverats och försetts med nya stolar. Vidare har omklädningsrummen helrenoverats med nya ytskikt i omklädningsrum och duschrum samt korridoren.

Utbytet av två stora ventilationsaggregat på Älvstranden pågår, och verksamheten kunde under sommarlovet montera de två aggregaten

Arbetet med att installera sprinkler på våra äldreboenden pågår och följer tidsplanen.

Anpassningen med ombyggnation och tillbyggnation av Centralförrådet i Hagfors har färdigställts och verksamheten flyttade in i lokalerna under hösten 2025.

Produktionen av Teknikhuset pågår och följer tidsplanen.

Flygplats

. Verksamheten har även under 2025 fått köpa in tjänster för administrativt stöd gällande för rollen CO ATS och Safety Manager - Compliance Monitoring Manager AGA/ATS.

Trafikverkets hantering av statsbidraget till icke statliga flygplatser har inneburit stora osäkerheter för verksamheten då stödet fastställdes först 15 december.

Under året har överfasning av flygtrafikledningstjänsten genomförts till ACR och det upphandlade samarbetet har kunnat inledas.

Antalet resande har förbättrats jämfört mot 2024. Under 2025 uppgick antalet resande till i genomsnittet 5,8 resenärer per avgång jämfört mot 2024 då snittet uppgick till 5,1 per avgång. Sedan 2023 trafikerats linjefarten med ett mindre flygplan än tidigare, vilket innebär att linjen enbart erbjuder 12 platser per tur. För att linjetrafiken ska kunna återhämta sig och utvecklas på ett gynnsamt sätt behöver plantypen återgå till en planstorlek för 19 passagerare.

Sedan den 1 juli 2024 är Hagfors Flygplats en del av de transeuropeiska näten (TEN-T) inom transport, energi och telekommunikation. TEN-T är ett EU-initiativ som syftar till att bygga och förbättra infrastruktur för att knyta samman medlemsstaternas transportnät och skapa en effektiv och hållbar transportinfrastruktur.

Projektet Grön Flygplats har som tidigare år och på grund av resursbrist och hög administrativ börda fått stå tillbaka även under 2025.

Serviceenheten

Verksamheten har under året påverkats av stigande livsmedelspriser. Under hösten 2025 trädde nya livsmedelsavtal i kraft. I jämförelse med 2024 har genomsnittspriset per kg beräknat på alla livsmedel som verksamheten köpt in under året ökat med 4,7 %.

Serviceenheten fortsätter arbetet med att laga mat från grunden. 75 % av de maträtter som finns på skolan/ förskolans grundmatsedel är tillagade i våra tillagningskök. Måltidsverksamheten arbetar för att hitta möjligheter till att köpa närproducerat. De närproducerade livsmedel som köps in är nötkött, nötfärs och blandfärs från varmländska bönder. Hackkorv och varmlandskorv kommer från Hemgården i Råda. En del av den vitkål som används i verksamheten kommer från Torfolk gård.

Gata- och parkenheten

Arbetet med att utveckla centrumområdena har fortlöpt under året och flera åtgärder har färdigställts eller inletts. Ombyggnationen av parkeringen på Vågen 6 i centrala Hagfors har färdigställts. Vid bron Bågen har ny dekorationsbelysning satts upp.

Arbetet med att anlägga en pumptrackbana vid brofästet har påbörjats.

För att förbättra trafiksäkerheten har en ny GC-väg har byggts längs Geijersholmsvägen och Engkvist väg, Detta förbättrar säkerheten främst för barn och unga som tar sig till och från skolan till fots eller med cykel.

En omfattande reparation av bro vid Forsskolan har genomförts.

Överlåtelsen av mark till Hagfors Energi har genomförts och inneburit att verksamheten fått anlägga en ny yta för masshantering, som även innefattar upplag av vintersand.

Belägningsarbete har gjorts bland annat på Lastarevägen, Sättravägen och Sörgårdsvägen. Gatubelysning har bytts i bland annat Hagälven, Emtbjörk, Vågbacken och Sunnemo.

Väderförhållanden under året har varit gynnsamma för att hålla nere kostnader för vinterväghållning

Avgiftsfinansierad verksamhet

Vatten- och avloppsverksamheten

VA-ledningar har bytts ut i bland annat Ekshärad, Råda och Uddeholm. På VA-verken har det gjorts åtgärder för att säkra drift och minska utsläpp av orenat vatten. Arbetet med att byta drift- och övervakningssystem har pågått under hela året.

I en omorganisation av GVA-verksamheten tillsattes en miljöstrateg med inriktning mot gata, VA och avfall. Under året har miljöstrategen arbetat med strategiska frågor inom VA, bland annat fortsatt arbetet med vattentjänstplan och påbörjat arbete med dagvattenplan.

Avfallsverksamheten

En ny upphandling av insamling av avfall har genomförts. I samband med upphandlingen har Hagfors kommun valt att förpackningar ska sorteras i ett antal delade kärl när insamlingsansvaret övergår till kommunerna.

Uppdatering av sluttäkningsplan pågår och ska vara färdig 2026.

Tillsynsmyndighet

Miljö- och kontoret

Livsmedelstillsyn har givit ett väntat underskott på grund av den förändrade taxan med efterhandsdebitering.

Plan- och bygglagen har ändrats och den nya plan- och bygglagen trädde i kraft 1 december. Under året har bygg installerat ett nytt diarieföringsprogram, NOVA. En person har anställts för projektet.

Verksamheten har enligt verksamhetsuppföljningen utfört alla målplanerade inspektioner 2025.

Under året har det till miljö- och hälsoskydd samt livsmedel inkommit totalt 84 anmälningar, 60 ansökningar samt 178 tillsynsärenden. Det finns utöver det 10 pågående klagomålsärenden.

Vidare har 122 bygglovsansökningar och 85 anmälningar inkommit inom ramen för plan- och bygglagen. 15 st tillsynsärenden och 138 st obligatoriska ventilationskontroller har inkommit.

11 ansökningar om strandskyddsdispens har inkommit.

Inom Alkohol- och tobakslagen har 43 st ansökningar och anmälningar inkommit.

Ekonomiskt resultat

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, EKONOMISKT RESULTAT

Belopp i Mkr	Redovisning			Avvikelse
	2023	2024	2025	Budget 2025
Intäkter	208,3	232,2	245,1	13,6
Löner inkl PO	-68,6	-72,3	-75,3	4,6
Övriga kostnader	-140,2	-150,4	-154,4	-20,4
Interna lokalkostn.	-20,6	-22,3	-23,4	0
Kapitalkostnader	-43,6	-55,2	-55,8	8,8
Nettokostnad	-64,7	-68,0	-63,8	6,6
Nettoinvestering	69,9	79,3	197,4	57,6

Resultat för avfallsverksamhet och vatten- och avloppsverksamhet redovisas i bilaga 2

Budgetutfall

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, DRIFTRÉDOVISNING (tkr)

	2024	2025			2025	Avvik. mot
	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Budget	budget
Samhällsbyggnadsavdelningen						
Samhällsbyggnadschef	-9 125	-34 803	25 683	-9 120	-12 514	3 394
- varav Fordonsorganisation	-1 050	-12 072	13 088	1 016	-768	1 784
- varav Flygplatsen	-3 535	-16 081	10 960	-5 120	-6 204	1 084
Fastighetsförvaltning	-22 519	-120 976	96 579	-24 396	-18 655	-5 741
GVA-chef Avgift- och Skatt	-31 905	-97 337	70 752	-26 585	-28 101	1 516
- varav Avfall	-3 425	-30 121	30 121	0	0	0
- varav VA	0	-37 804	37 804	0	0	0
- varav Gata/Park	-19 397	-17 789	1 452	-16 337	-19 129	2 792
Serviceenheten	-1 569	-49 249	48 225	-1 024	-996	-28
- varav Kost	-1 336	-34 012	33 338	-674	-550	-124
- varav Städ	-233	-15 237	14 887	-350	-446	96
Miljö- och byggenheten	-2 936	-6 611	3 894	-2 717	-3 793	1 076
Jämförelsestörande poster: Ofördelade kapitalkostnader mm	0	0	0	0	-6 412	6 412
SUMMA	-68 054	-308 976	245 133	-63 842	-70 471	6 629

Verksamheterna följer i stort plan för året.

Fastighetsenheten har haft stora utmaningar med reparationer och felavhjälpande underhåll. Utöver dessa kostnader har verksamheten också väsentligt högre kostnader för fjärrvärme än budgeterat samt kostnader för tillfälligt hyrda lokaler kopplade till projekt. Då verksamheten under året har haft en ökad underhållspott samt kunnat påbörja en del större teknikinvesteringar är bedömningen att antalet felavhjälpande reparationer kommer att minska. Verksamheten har även kostnadsökningar för bland annat avfallshantering och säkerhetsarbete, vilket är en direkt följd av förändrad lagstiftning och ändrade krav på verksamheten. Större avvikelser fastighet: obudgeterade hyreskostnader: -1,8 mkr, akuta

Årsredovisning Hagfors kommun

reparationer, -1,2 mkr, fjärrvärme, -1,0 mkr, avfallshantering -0,5 mkr, larm, bevakning, brandskydd, -0,6 mkr, i övrigt mindre poster/avvikelser

Inom serviceenheten är det primärt livsmedelskostnader som varit utmanande under året. Det nya avtalet för livsmedel trädde i kraft i oktober och verksamheten fick tidigt aviseringar om kommande prisökningar.

Fordonskostnaderna för kommunen har under året varit väsentligt lägre än beräknat vilket påverkar avdelningens resultat positivt och indikerar att de kommande sparbeting som beslutats kommer kunna hanteras. Verksamheten har under året haft lägre bemanning än budgeterat och därför har resurser omdisponerats internt inom samhällsbyggnad för att kunna utgöra ett extra stöd, några interna fördelningar har inte genomförts.



Investeringar

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)				
SKATTEFINANSIERAD				Avvik.
VERKSAMHET	2024	2025	Budget	mot
PROJEKT	Netto	Netto	Netto	budget
<i>Markförvärv och tomtförsäljning</i>	-22	1 919	0	-1 919
<i>Pott komponentavskrivningar gata</i>	0	0	396	396
<i>Pott komponentavskrivningar gatubelysningen</i>	0	0	888	888
<i>Pott komponentavskrivningar bad, lek, park</i>	0	0	295	295
- Målargården	390	0	0	0
- Köp av Cykeln 2	0	80	0	-80
- Upprustning inom leder	0	0	264	264
- Miljö Råda rastplats	237	0	0	0
- Lekplats Geijersholm	615	0	0	0
- Klätterställning Uddeholm	313	0	0	0
- Klätterställning Dalen	211	0	0	0
- Klätterställning Björnängen	193	0	0	0
- Renovering broar enligt plan	1 639	11 446	20 484	9 038
- Asfalt Klarälvsvägen	232	0	0	0
- GC-väg Geijersholmsvägen	1 600	0	0	0
- Gatuunderhåll vägar Ekshärad	1 536	4 312	6 020	1 708
- Parkeringar centrum	2 501	491	4 621	4 130
- Sandfickor Sunnemo o Råda	672	0	0	0
- Upprustning Gröckenbadet	121	0	0	0
- Plantering 62:an Ekshärad	221	0	0	0
- Asfalt rondell Sättraskolan	443	0	0	0
- Asfalt infarter Geijersholm	108	0	0	0
- Asfalt övergångsställe Lidl	170	0	0	0
- Asfalt infart Lindvägen	41	0	0	0
- Farthinder Storgatan	91	0	0	0
- Asfalt infart nya biltvätten	214	0	0	0
- Asfalt infart Snickarevägen	666	0	0	0
- Asfalt Vågen 6	213	0	0	0
- Snötipp/Sandficka	0	2 026	1 000	-1 026
- Utv. Åtgärder Uvåslingen	0	736	1 000	264
- Parkering kommunrehab	0	395	350	-45
- Gata Norrings väg	0	177	250	73
- Asfalt Sörgårdsvägen	0	917	1 000	83
- Asfalt Postvägen	0	135	140	6
- Asfalt/överbyggn Lastarevägen	0	831	870	39
- Belysning Bågen	0	857	1 000	143

Årsredovisning Hagfors kommun

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, INVESTERINGSREDOVISNING (tkr) forts				
- Asfalt Sättravägen	0	555	600	45
- Asfalt Solbacken	0	330	310	-20
- Asfalt Trädgårdstorp svägen	0	765	1 000	235
- Pergola Staket lekplats Ekshärad	0	135	155	20
- Byte stolpar Björkil	110	0	0	0
- Armaturbyte LV931	181	0	180	180
- Julbelysning Hagfors	242	0	0	0
- Ljustråd Hagfors och Ekshärad	457	0	0	0
- Byte ljusslingor Bågen	61	0	0	0
- Julbelysning Ekshärad	133	0	0	0
- Belysning ÅVC Hagälven	78	0	0	0
- Armaturbyte Hara	202	0	0	0
- Armaturbyte Gunnerud	62	0	0	0
- Armaturbyte Geijersholm	126	0	0	0
- Armaturbyte Gustav Adolf	72	0	0	0
- Armaturbyte Skymnåshagen	52	0	0	0
- Armaturbyte Uvanå	54	0	0	0
- Armaturbyte Edebäck	92	0	0	0
- Armaturbyte Sundsj./Tönnet	112	0	0	0
- Armaturbyte Basterud	157	0	0	0
- Armaturbyte Hagälven	0	721	670	-51
- Stolpbyte Vågbacken	0	264	330	66
- Armaturbyte vägar Hagfors	0	426	450	24
- Armaturbyte Älgsjövägen	0	228	370	142
- Armaturbyte Embjörk	0	217	300	83
- Gatubelysning Vallvägen	0	42	75	33
- Gatubelysning Trädgårdstorp sv.	0	97	100	3
Fastigheter och anläggningar:				
- Pott komponentavskrivningar Fastighet	0	0	0	0
- Renov. Sunnemo gymnastikhall	796	590	0	-590
- Nyproduktion teknikhus skola	11 604	117 149	125 000	7 851
- Råda skola F-6	939	0	0	0
- Nya bowlingbanor	1 336	0	0	0
- Värmeväxlare Bellmansgården	374	41	26	-15
- Solskydd förskolor	191	124	368	245
- Lekplatser förskola/skola	1 365	1 093	536	-557
- Järnvägs museum	38	286	290	4
- Ny PLC Sunnemo skola LB02	65	0	0	0
- ÄBC utr. Grönytor/omställning	316	0	0	0
- Söförråd förskolor	46	0	0	0
- Takbyte ÄBC	178	24	42	18

Årsredovisning Hagfors kommun

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, INVESTERINGSREDOVISNING (tkr) forts				
- Utredning lokaler ÄBC	42	520	458	-62
- Golv sporthall Råda/Sunnemo	287	0	0	0
- Ledningsbyte ÄBC	428	444	0	-444
- Renov kompressor Valhall	0	198	200	2
- Duschrum Valhall	0	834	550	-284
- Samlokalisering GVA/Fastighet	14 164	5 308	5 254	-54
- Dörrautomation, anpassad skola	0	0	90	90
- Underhåll brandstation Hagfors	0	250	585	336
- Idrottshall Råda	0	1 024	1 100	76
- ÄBC Sporthall	0	4 609	4 000	-609
- Trafik, rondell Teknikhus	0	0	7 000	7 000
- Ombyggn Bellmansgården	0	20	3 500	3 481
- Pergola Häggården	0	176	200	24
- Åtgärder skyddsrum	0	233	260	27
- Anpassning tvättrum SÄBO	0	0	87	87
- Kylaggregat Kyrkheden	0	0	83	83
- Anpassning duschrum	0	0	267	267
- Fönsterbyte VC Ekshärad	0	246	265	19
- Teknisk utrustning badet	0	525	500	-25
- Solskydd utemiljö Sättragården	0	409	700	291
- Golvbyte Treklövern	0	108	180	73
- Sportgolv ÄBC	0	465	600	135
- Kök Stadshuset	0	282	400	118
- Renov. Gaspanna Valhall	0	312	299	-13
- Golv Stadshuset och Milan	0	104	120	16
- Renov golv entré bad/bowling	0	440	300	-140
- Renov lgh Tranan 10	0	409	380	-29
- Renovering kök Bellmansgården	525	224	547	323
- Ventilationsaggregat	1 248	5 603	6 237	634
- Anp. Tvätthall och verkstad	102	85	347	262
- Ridåvägg ÄBC gamla hallen	610	0	0	0
- Brandskyddsåtgärder	1 940	6 311	9 532	3 221
- Energieffektiv. Åtg.	44	52	51	-1
- Nya entrédörrar Tranan 8	0	117	115	-2
- Säkerhetsåtgärder Stadshuset	0	0	100	100
- Brandlarm Fasaden	0	234	250	16
- Entrédörr ÄBC	0	128	130	2
- Grusplan ÄBC	0	49	85	36
- Byte ljuskällor inne/ute	0	357	400	43
- Utrymningstrapp Apotekshuset	0	41	200	159

Årsredovisning Hagfors kommun

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, INVESTERINGSREDOVISNING (tkr) forts				
- Solskydd	0	93	300	207
- Parkering Lillåsen	0	163	165	3
- Dusch anpassad grundskola	0	288	300	13
- Byte tak Bellmansgården	0	318	375	57
- Renov. förråd Milan	0	144	145	1
- Sarg/belysning Höökborgen	0	215	150	-65
- Nya fönster Forsskolan	0	0	110	110
- Gummimatta ute ÅBC	0	50	50	0
- Tvättstuga Sättragar	281	0	0	0
- Åtg källsortering vhtlokaler	56	533	1 887	1 354
- Renovering Höökborgen	786	0	0	0
- Golv ÅBC	452	0	0	0
- Underhåll minigolfen	80	0	0	0
- Underhållsåtg. Kyrkheden	145	353	1 761	1 408
- Laddpunkter enl lagkrav	0	122	0	-122
- Sarg ishall	1 919	0	0	0
- Kyla serverrum	433	0	0	0
- Golvåtgärder Stadshuset	93	0	0	0
- Lokalutredning Kyrkheden	361	0	0	0
- Underhåll flygplats hangar	259	24	77	53
- Sandförråd Flygplatsen	0	0	500	500
- Flygplats enl. plan	2 265	2 565	9 513	6 948
Maskiner och inventarier:				
- Fastighet vht inventarier	0	419	500	81
- Köksinventarier	196	184	186	2
- Kokgryta serviceenheten	0	621	750	129
- Kameror ÅBC + Kyrkheden	0	822	550	-272
- Inventarier badhuset	0	194	200	7
- Inköp fordon	360	0	0	0
- Planteringsfat	179	0	0	0
- Ångpanna	402	0	0	0
- Infoskylt Valhall	0	0	50	50
- Inköp bänkar park	0	215	450	235
- Gräsklippare Gata/park	0	77	80	3
- Renovering Skpogsråa staty	0	51	300	250
- Plotterskrivare Centralförrådet	48	0	0	0
- Fordon & maskiner Flygplatsen	240	0	0	0
SUMMA	59 783	184 972	233 151	48 180

Årsredovisning Hagfors kommun

SAMHÄLLSBYGGNADSAVDELNINGEN, INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)				
AVGIFTSFINANSIERAD				Avvik.
VERKSAMHET	2024	2025	Budget	mot
PROJEKT	Netto	Netto	Netto	budget
VA & Avfall:				
- Pott komponentavskrivningar VA	0	0	655	655
- Samlingspott avgifts.finans	0	0	550	550
- Förbättringar VA-nätet	0	0	2 252	2 252
- VA Trädgårdstorsv.	4 247	0	0	0
- VA Ekshärad norra	7 127	6 145	5 855	-290
- Övervakningssystem VA	1 268	1 144	0	-1 144
- Isolering nödvattentank	170	0	0	0
- VA Hammarvägen	880	0	0	0
- Ledningsbyte Vågbacken	294	0	0	0
- VA Norrings väg	0	334	400	66
- VA Vallvägen Råda	0	1 634	3 250	1 616
- VA Melltorpsvägen	0	644	950	306
- VA södra Mjönäs	275	0	0	0
- Pump till råvattenintag	62	29	238	209
- Installation avloppskvarn	424	52	76	24
- Gaspanna Lappkärr	133	0	0	0
- Borrning VA Älgsjöv.	0	0	500	500
- Borrning VA Mjönäs-Backarna	0	0	595	595
- Pumpar Åros pst	150	0	0	0
- Asfalt VA Hammarvägen	0	346	450	104
- Råvattenledning fr stora ullen	1 005	987	2 628	1 641
- Renov 3 AVR	2 850	749	2 447	1 699
- Pott komponentavskrivningar Avfall	0	0	328	328
- Asfalt yta Holkesmossen	0	411	415	4
- Åtg. Ekshärads ÅVC	0	0	300	300
- Flisplan Holkesmossen	302	0	0	0
- Inköp containrar (FTI)	332	0	0	0
SUMMA	19 516	12 474	21 889	9 415

Framtiden

Arbetet med översiktsplanen har varit prioriterat under året och ambitionen är att den nya översiktsplanen ska kunna antas under hösten 2026.

Parallellt med arbetet med översiktsplanen har avdelningen haft processer med friluftskartläggning samt energi- och klimatplan. Arbetet har en stark koppling mot översiktsplanen och kommer under 2026 att fasas över till plangruppen för fortsatt hantering.

Inför 2026 rekryterades ytterligare en projektledare till fastighetsenheten för att möjliggöra nyproduktion av skola i Ekshärad i enlighet med den investeringsbudget som antagits.

En utmaning som kvarstår för verksamheterna inom samhällsbyggnad är de indexrelaterade kostnadshöjningar som skett inom flera områden och inom flera avtal. De senaste åren har livsmedelspriser, materialpriser, priser på upphandlade tjänster samt lokalhyror ökat på ett sätt som påverkar avdelningens förutsättningar på både kort och lång sikt. Ny lagstiftning inom miljö samt säkerhet skapar också behov av utökad hantering, mer teknisk utrustning samt förändrade rutiner vilket har lett till kostnadsökningar och sannolikt kommer leda till ytterligare kostnadsökningar.

Samtliga verksamheter har dock i uppdrag att identifiera åtgärder som kan vidtas för att lindra eventuellt kommande negativa effekter utan att kvalitén på det uppdrag som ska tillhandahållas påverkas i allt för stor utsträckning. I första hand kommer arbetet att handla om prioriteringar och alternativa metoder för verkställande av olika åtgärder och uppdrag.

Samhällsbyggnadsavdelningen förstärkte inför 2025 arbetet med beredskap och säkerhet genom att tilldela 25 % projektanställning till medarbetare, under vintern 2025 har beslut fattats om att utöka den resursen successivt till en heltidstjänst som säkerhetshandläggare inom avdelningen.



Miljö- och byggnämnd

Ordförande: Christer Stenmark (OR)

Antal ledamöter: 7

Antal sammanträden: 8

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

Nämnden erhåller en detaljerad årsberättelse över tillsynsverksamheten.

Budgetutfall

MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN, DRIFTREDOVISNING (tkr)						
Verksamhet	2024	2025	2025	2025	2025	Avvikelse
	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Budget	budget
Miljö- och byggnämnd	-245	-248	0	-248	-279	31
Summa	-245	-248	0	-248	-279	31



Barn- och bildningsutskottet

Ordförande: Boo Westlund (OR)

Antal ledamöter: 5

Antal sammanträden: 10

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.

Viktiga händelser

Övergripande

Under 2025 har det gemensamma utvecklingsarbetet inom hela avdelning påbörjats avseende undervisnings- och verksamhetskvalitet fortsatt där alla enheter har genomfört kollegabesök. Arbetet har tagits emot mycket positivt.

I juni deltog många av våra medarbetare på den regionala konferensen Forum Lärande anordnad av RUC vid Karlstads universitet i samarbete med samtliga Värmlandskommuner. Här höll flera av våra egna medarbetare föredrag och visade upp sitt arbete. Även rektorer och skolchef bidrog i konferensen genom att delta i paneldebatter och workshops.

Fortsatt stort arbete med att minska personalens sjukfrånvaro har gjorts genom insatser på individ-, grupp- och organisationsnivå. Total minskning på 0,33% gällande hela avdelningen jämfört med 2024. Störst minskning inom förskola.

Under v.43 arrangerades Framtidsforum med fokus på entreprenöriellt lärande och teknik. Alla barn och elever från förskola upp till vuxenutbildning deltog och hade minst en aktivitet under veckan. Stor samverkan med vårt näringsliv, utvecklingsenheten, Handelskammaren m.fl. Mässan Framtidsforum arrangerades under en av dagarna och Hagfors var då värd för arrangemanget regionsfinalen Yrkeskampen. I samband med mässan Framtidsforum arrangerade gymnasieskolan även öppet hus.

Stort fokus framtagande av underlag för upphandling av möbler, inredning och maskiner till nya teknikhuset i samverkan med personal och näringsliv. Bygget rullar på enligt tidsplan.

Behörigheten för vår pedagogiska personal ökade återigen för femte året i rad och uppgår nu till 79,5% (ökning med 2,3% jämfört med 2024). Fortsatt stor satsning på fortbildning och ökad behörighet för vår personal genom Hagfors Lärcentrum, Vuxenutbildningen samt genom vår studiepolicy.

Stort fokus även på beredskap och säkerhet i organisationen. Utarbetande av beredskapsplaner för alla enheter samt övergripande nivå. Stort arbete utifrån inrymning av ÄBC i april 2025 där utvärderingar av insatsen låg till grund för arbetet framåt samt åtgärder. Arbetet med SSPF har förstärkts och vi har tillsammans bjudit in till mötet Viktiga vuxna.

Förskola/Familjecentral

Under året har vi fortsatt utvecklingsarbetet med höjd undervisningskvalite. Vi har läst litteratur, genomfört kollegabesök osv. I Ekshärad på Myran samt Råda förskola har vi haft utmaningar att kunna erbjuda platser på under året vilket medfört att vårdnadshavare erbjudits platser på förskolor inne i Hagfors istället. Förskolan har deltagit på utbildning gällande föräldrastöd - Växa i Värmland. En långsiktig, förebyggande insats som riktar sig till föräldrar och viktiga vuxna, de första samtalsträffarna 0-5 år har erbjudits i kommunen. Glädjande kan vi konstatera att behörigheten hos såväl förskollärare samt barnskötare har ökat på några enheter. Behörigheten hos förskollärare berodde på rekryteringar och bland

barnskötare har flera gått utbildning och därigenom ökat sin behörighet. Planering och flytt av inventarier inför nedläggning av en förskoleavdelning i centrala Hagfors, förskolan Milan som gjordes inför ht -25. Planering inför övergång till Time Care Pool med kommunens övriga 5 förskolor har skett. utbildning för personal och vikarier under augusti, skarpt läge from 1 september.

Förskolan fortsätter att leverera bra siffror gällande sjuktal hos personal. Resultatet kan bero på ett ökat fokus på både arbetsmiljö och friskvård. Under hösten har verksamheterna fått möjlighet till flertal kulturella inslag i vardagen, Knattebio på Fasaden där de yngsta fick se Babblarna, de äldre har fått träffa Ture Varg och arbetat med att vara en bra kompis på Biblioteket. Alla har sett teaterföreställningen "Städvagnen". Treklövern och Råda förskolas barn och personal har fått möjlighet att workshopa med danspedagoger från Region Värmland "Dansa en bok". Möte med representanter från kommunens fristående förskolor ägde rum i november. Genomgång av prognos barn, aktuell kö samt utmaningar kopplade till detta. På mötet diskuterades även BHT (barnhälsoteam) samt e-tjänster, riktlinje för fristående förskolor, ekonomifrågor, allmänna råd, styrning och ledning av förskola, säkerhetsarbete och Skollagen kapitel 6a och övriga frågor.

Familjecentralens samordnare har tillsammans med rektor deltagit på Familjecentralskonferensen i Göteborg. På konferensen diskuterades att leda i samverkan och den viktiga arenan för främjande och förebyggande arbete som familjecentralen är. Glädjande besöksstatistik under årets två första kvartal gällande Öppna förskolan på Familjecentralen. Tematräffar och samverkan med Friskvården i Värmland, Folktandvården, Biblioteket, SFI och barn- och fritidsprogrammet har skett. Familjecentralens professioner har deltagit på gruppledarutbildning kring föräldrautbildningen Trygg. Färre inskrivningar på BMM jämfört med andra år, en oroande trend.

Grundskola/Anpassad grundskola/Fritidshem/Förskoleklass

Beslut togs i år om nybyggnation av Kyrkhedens skola och på ÄBC har en lokalutredning pågått, samtidigt som flera byggprojekt varit pågående eller har avslutats, exempelvis renovering av idrottshall och omklädningsrum, installation av dusch anpassad grundskola, byte av ventilationsaggregat och markarbete vid stora foajén, samtidigt som det stora bygget av teknikhus pågår.

Ett stort arbete lades på att förbereda för de digitala nationella proven som tyvärr inte kunde genomföras utifrån den nationella provplattformens kapacitet.

15 september startade kommunens nya samarbete "Värmlands skolsamverkan 2.0" med Europeiska socialfonden (ESF) kopplat till målgruppen 13-16 år. Arbetet syftar till insatser till ungdomar som riskerar att inte klara övergång till gymnasieutbildning, exempelvis utifrån hög skolfrånvaro, motivationssvårigheter och/eller psykosociala svårigheter samt breda insatser för hela klasser/årskurser. I och med samarbetet har ytterligare en medarbetare till det skolsociala teamet anställts.

Under hösten startades en skräddarsydd utbildning för våra lärare i fritidshem genom Karlstad universitet och RUC. Detta utifrån att vi i kommunen har låg behörighet på våra fritidshem. Detta hoppas vi ska ge en bättre kvalitet på våra fritidshem och eventuellt inspirera några av våra utbildade lärare i fritidshem att vidareutbilda sig.

Gymnasium/Anpassad gymnasieskola

Under året som gått har utvecklingsarbetet fokuserat på höjd undervisningskvalitet och införandet av Gy-25. Det har varit ett uppskattat och givande arbete. Det som har varit särskilt positivt är kollegabesök och föreläsningar av Anna Karlefjärd och Oskar Eriksson.

En hel del arbete med trygghet och trivsel har genomförts. Detta utifrån att vi har haft en del förstörelse och oroligheter.

Eleverna har varit på flera studiebesök och olika framträdanden. Studenten blev ett fint avslut på läsåret och måluppfyllelsen är fortsatt hög. Inför läsåret 25/26 hade vi ett högt söktryck och nästan alla yrkesprogram är fyllda med behöriga elever.

Länsstyrelsen och Region Värmland valde att släppa sin statistik På tal om kvinnor och män här på Älvstrandsgymnasiet. Mycket roligt att bli utvalda till detta och som ett resultat av deras besök blev tre elever inbjudna till Länsstyrelsen för fortsatt dialog med jämställdhetsministern om ungdomar och jämställdhet.

Tillsammans med personalen har vi arbetat med friskfaktorer och vi har prioriterat gemensamma aktiviteter som en del av våra studiedagar.

På Anpassat gymnasium har vi detta läsår fyra elever, varav en kommer från Munkfors. Personalen inom anpassad gymnasie deltog på en digital tvådagars konferens, Mötesplats anpassade skolformer. Personalen på anpassad har startat ett samarbete med anpassat gymnasie i Torsby. De har varit till Torsby på studiebesök. Erfarenhetsutbyte och nätverkande!

Vuxenutbildning/Hagfors lärcentrum

I projektet Yrkesväg (Länsstyrelsen) har vi under året fått fem nya insatser godkända. Insatserna ska ske under perioden april 2025 - december 2026. Personalen har vid flera tillfällen varit till Sunne på workshops och nätverkande genom projekt Yrkesväg.

Vi hade avslutning för Barn- och Fritid under våren. Det var flera anställda inom BoB som gått utbildningen och därmed fått behörighet till elevassistenter. Skolchef Jenny Dahlin höll tal.

Vi har startat VoV 13, Undersköterskor. 32 elever går utbildningen och 15 sökande på reservlistan.

Inom vår Serviceutbildning har vi nu elever från SFI men även elever som kommer från LSS. SFI fortsätter att öka kraftigt med elever från Europa.

Anpassad vuxenutbildning har under året haft kursen Hälsa. Under våren var det fem elever som deltog och under hösten har tre elever gått kursen.

Lärcentrum har under 2025 haft 179 tentor, mest kommuninvånare men även studenter från övriga Värmland. Vi ser ett fint flöde in av invånare som vill bli behöriga och det tror vi beror på att man ser att Lärcentrum är här för att stanna och man orkar satsa den längre vägen att först bli behörig och därefter sikta mot akademiska studier. I maj 2026 ska vi hylla vår första elevkull förskollärare

Elevhälsa och ungdomsmottagning

Under 2025 har vi förstärkt elevhälsan genom statsbidrag. Detta har gällt skolläkare 10% där skolläkaren nu har tid avsatt i det förebyggande/hälsofrämjande arbetet tillsammans med övriga elevhälsoteamet samt att vi förstärkt så att det finns ytterligare en studie- och yrkesvägledare på grundskolan. Under hösten har vi haft två gemensamma träffar med alla elevhälsoteam. Syftet är att vi ska lära av varandra och arbeta på ett mer likvärdigt sätt. Fokus under de första träffarna har varit närvaroarbete och hur vi ska kunna samarbeta för en ökad närvaro.

När det gäller Ungdomsmottagningen så har vi haft få ungdomar under året. Det har varit en hel del arbete med flytt av verksamheten samt med nya avtal.

Kultur/Fritidsgårdar

2025 blev ett år fyllt av aktivitet, kreativitet och starkt engagemang i hela kommunen. Året inleddes med att fira Hagfors 75 år på nyårsafton. 75-åringen fortsatte att firas med fina arrangemang och goda samarbeten genom hela året. Hagfors fick bland annat ta del av fin

musik, tipspromenad, korsord, tårta, ljusfest, eld, sång, motorer, sport, vigsel, musik och dans.

Biblioteken hade en intensiv vår med Bamse-utställning som undervisade Hagforsbarnen i källkritik. Vi hade också författarbesök och flera satsningar för de yngsta. Under året arrangerades även barnboksfestival, läsande förebilder, pyssel, studiecirkel, Kura skymning och det mycket uppskattade evenemanget Journalister minns Hagfors. "Blommor till jul" blev återigen en otroligt eftertraktad programpunkt.

Kulturskolan genomförde flera uppskattade arrangemang, där kulturskoleshopen i Uddeholm Arena och rockkonserten med Majestica blev en särskild höjdpunkt. Under året hölls dansuppvisningar, musikal, UKM i samarbete med fritidsgården, Inspiro, uppträdanden för kommunfullmäktige och den stora JulDans-föreställningen. Kulturskolan är även drivande i arbetet med kulturgaranti, skapande skola och estetiska läroprocesser i skolorna där olika årskurser får ta del av olika kulturinslag.

Bio Hagfors togs upp i kommunal regi och har haft ett bra år med ökande besökstal. Förutom ordinarie filmer har bion visat opera, sportevenemang, skolbio, knattebio och specialvisningar, bland annat Leriga händer med regissörsbesök. Både eleverna i kommunen och våra kommuninvånare har sannerligen haft ett fint bio-år.

Fritidsgårdarna i Hagfors och Ekshärad har haft bra besöksstryck och erbjudit ett stort antal aktiviteter, såsom turneringar, pyssel, bakning och mellanstadiedisco. Under året arrangerades även SUTOHAMU-disco för högstadiel elever och fritidsgårdarna deltog i större arrangemang som Industrinatten. Sommarkollet lockade över hundra barn och genomfördes med gott resultat tack vare samarbete mellan flera verksamheter.

Monica Zetterlund-utställningen har flyttats till en ny varmbonad lokal i Järnvägs museet. Gestaltungsupphandlingen till Teknikhuset genomfördes och resulterade i valet av Backa Carin Ivarsdotters Trigonium.

Ekonomiskt resultat

BARN- OCH BILDNINGSUTSKOTTET, EKONOMISKT RESULTAT (Mkr)				
Belopp i Mkr	Redovisning			Budget- avvikelse
	2023	2024	2025	2025
Intäkter	61	62,8	69,7	28,4
Kostnader	-351,0	-363,9	-377,9	-22,6
Nettokostnad	-290,0	-301,1	-308,3	5,8
Nettoinvestering	3,3	1,5	1,1	0,5

Budgetutfall

BARN- OCH BILDNINGSUTSKOTTET, DRIFTREDOVISNING (Tkr)						
Verksamhet	2024	2025			2025	Avvikelse
	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Budget	budget
Barn- och bildningsutskott	-333	-370	0	-370	-354	-16
Administration och gemensam verksamhet	-24 125	-36 210	12 736	-23 474	-23 901	427
Förskola	-61 221	-71 559	9 138	-62 421	-63 628	1 207
Fritidshem	-10 942	-12 801	2 669	-10 132	-10 660	528
Förskoleklass	-6 784	-9 107	106	-9 001	-7 150	-1 851
Grundskola	-121 951	-133 991	8 980	-125 011	-128 576	3 565
Gymnasieskola	-49 961	-76 601	23 345	-53 256	-53 490	234
Vuxenutbildning	-4 320	-7 293	3 570	-3 723	-5 275	1 552
Bibliotek/kultur/kulturskola	-12 189	-14 617	1 417	-13 200	-12 369	-830
Fritidsgårdar m.m	-3 252	-3 351	293	-3 058	-3 106	48
Undervisning för nyanlända förskola till vuxen	-6 088	-12 038	7 421	-4 616	-5 575	959
Summa	-301 166	-377 936	69 675	-308 261	-314 084	5 823

Barn- och bildningsutskottets utfall för 2025 landar på ett överskott på 5823 tkr jämfört med budget. Barn- och bildning har fått del av en stor mängd statsbidrag som gjort det svårt att beräkna utfallet då besked om många statsbidrag kom först under senare delen av 2025. Totalt uppgår statsbidragen till 33 283 tkr varav summan från Skolverket var 27 711 tkr. Bidrag har även fått från Migrationsverket, Arbetsförmedlingen, Länsstyrelsen, Kulturrådet och Svenska Filminstitutet.

BoB har kompenserats med medel från migrationspotten på totalt 100 tkr.

Här nedan redovisas resultatet ur ovanstående tabell med en beskrivning för respektive verksamhet gällande resultat.

Barn-och bildningsutskott

Resultatet för 2025 landar på ett underskott på 16 tkr

Administration och gemensam verksamhet

Under gemensam verksamhet är överskottet 427 tkr. Ett större underskott är kostnader för datalicenser som överskrider budget med 321 tkr. Några större överskott finns också på personaldatorer 263 tkr och VFU 137 tkr

Förskola

Förskolan har totalt ett överskott på 1207 tkr. Överskottet beror främst på att budget ej reglerats i förhållande till neddragningen av en avdelning hösten 2025. Förskoleavgifter går med ett överskott på 814 tkr jämfört med budget och IKE förskola (andra kommuner + fristående) landar på ett underskott av 561 tkr.

Fritidshem

Fritidshemmen har ett överskott på 528 tkr. Detta överskott härleds främst till fritidshemsavgifter som landar på ett överskott av 457 tkr.

Förskoleklass

Underskott för förskoleklass med 1851 tkr. Underskottet härleds dels till lönekostnader (319 tkr), men främst till underskott IKE 1525 tkr.

Grundskola/anpassad grundskola

Grundskoleverksamheten har ett överskott på totalt 3565 tkr. De större posterna är: undervisningen grundskola ger ett överskott med 3218 tkr pga att statsbidrag. Underskott för

skolskjutsar landar på underskott 581 tkr. Elevhälsan har på grund av vakanser samt kostnad skolpsykolog ett överskott på 1378 tkr. IKE landar på ett överskott av 1156 tkr och det skolsociala teamet får underskott av 137 tkr.

I anpassad grundskola ses ett underskott gällande undervisning med 639 tkr och underskott avseende IKE på 400 tkr.

Gymnasieskola/anpassad gymnasieskola

Gymnasieskolans överskott är 234 tkr. Överskott på IKE på 1 101 tkr. Utöver detta ett överskott gällande undervisning 576 tkr. Underskott på inackorderingsbidrag av 262 tkr och hyror Asplund på 180 tkr.

Anpassad gymnasieskola underskott avseende IKE på 1 085 tkr och undervisning 242 tkr.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen totalt ett överskott av 1552 tkr. Underskott gällande undervisning på 614 tkr. Mer statsbidrag genom mer producerade platser än beräknat i prognos är orsak till överskottet.

Bibliotek, kulturskola, kultur

Totalt gör verksamheterna ett underskott på 830 tkr. Av detta är 621 tkr kopplat till bioverksamheten och 199 tkr kopplat till biblioteket. Underskottet på biblioteket uppstår till största delen på grund av ökade kostnader för IT-program.

Fritidsgårdar mm

Totalt överskott med 48 tkr.

Undervisning nyanlända förskola till vuxenundervisning

Överskottet för all undervisning gällande nyanlända är 959 tkr. Överskottet är främst kopplat till ökade statsbidrag. Totala kostnaden för undervisning nyanlända under 2025 var 12 038 tkr. Totala intäkterna är 7 421 tkr. Budget för denna verksamhet var 5 475 tkr. BoB har utöver budget kompenserats med 100 tkr från migrationspotten.

Investeringar

BARN- OCH BILDNINGSUTSKOTT, INVESTERINGSREDOVISNING (Tkr)

Projekt	2024 Netto	2025 Netto	Budget Netto	Avvik. budget
Inventarier foajé ÄBC		103	100	-3
Möbler studielandskap gymnasiet		78	100	22
Förbättringar miljö matsal ÄBC		5	60	55
Inventarier förskolor		250	250	0
Glas, ramar, skolplancher		45	100	55
Mörkläggningsgardiner ÄBC		44	200	156
Dörrar musiksal ÄBC		67	100	33
Omb kulturskolan kyrkheden		126	300	174
Inventarier lärmiljö kyrkheden		401	400	-1
Markiser kyrkheden	58	0	0	0
Inventarier förskola	120	0	0	0
Höj/sänkbara skrivbord	518	0	0	0
Klassmöbler 4-6 kyrkheden	356	0	0	0
Utrustning idrottshallar	330	0	0	0
Inventarier Kyrkheden	70	0	0	0
Summa	1 453	1 118	1 610	492

Framtid

Avdelningens största utmaning framåt är demografin där prognoserna fram till år 2034 visar att förskolan kommer minska med 9,6%(ca 75 barn), grundskolan kommer minska med 6,9% (ca 75 elever) och gymnasieskolan prognostiseras minska med 4,7% (ca 20 elever). Detta innebär utmaningar i att behålla kvalitet i framförallt våra mindre skolor där målet är att inte behöva ha B-form (åldersblandad undervisning) för att hålla hög kvalitet. I förskolan som har den största minskningen kommer vi utifrån utredningen som togs fram i slutet av 2024 behöva minska vår förskoleorganisation ytterligare från höstterminen 2027.

En annan stor utmaning för barn- och bildningsavdelningen är och kommer även framåt att vara kompetensförsörjning och att öka behörigheten bland vår pedagogiska personal samt kompetensutveckla befintlig personal så att de kan "vandra med" i skolsystemet när barnkullarna minskar. Här är en viktig del att vi med hjälp av Hagfors Lärcentrum möjliggör vidareutbildning för våra medarbetare samt möjliggör för medborgare inom vår kommun och i närliggande kommuner så att de har möjlighet att studera på distans från vårt Lärcentrum, men samtidigt bo kvar i sin hemkommun och möjliggöra studier kombinerat med arbete.

En viktig del framåt är fortsatt dimensioneringen av gymnasie- och vuxenutbildningarna som nu från 2025 sker i samverkan med SuToHaMu samt övriga värmlandskommuner för att i högre grad än tidigare motsvara näringslivets behov av arbetskraft. Här är samverkan med vårt lokala och regionala näringsliv mycket viktigt. Vi vill utveckla samarbetet och vår gemensamma marknadsföring. Från höstterminen 2026 kommer vi testa att varje utbildningsort inom SuToHaMu anordnar ett ämne inom vuxenutbildningen med fjärrundervisning där de andra orterna kan köpa denna utbildning.

Under 2026 fortsätter förberedelserna inför att vårt teknikhus står klart och ÄBC byggas om. Dels med ny organisation och dels med inköp av inventarier och maskiner. Under 2026 påbörjas även arbetet med projektering av nya Kyrkhedens skola.

Vår övergripande utvecklingsarbete kring undervisnings- och verksamhetskvalitet har nu pågått två och planen för arbetet har följts upp och en ny plan avseende 2026-2028 håller på att tas fram. Utvecklingsarbetet är en mycket viktig del i arbetet att stärka våra medarbetares kompetens samt över tid höja målpuppfyllelsen bland våra elever så att fler elever når gymnasiebehörighet och går ut gymnasiet med en examen. Även arbetet med att öka trygghet, studiero, beredskap och säkerhet i våra verksamheter ingår här.

Ett viktigt mål parallellt med vårt utvecklingsarbete är att utveckla elevers fritid för att göra denna mer meningsfull. Att göra elever mer delaktiga inom såväl undervisning som inom fritid och i samhället i stort kommer att bli viktigt framåt. Här blir projektet ungas delaktighet spännande att följa där forum ska skapas i syfte att engagera våra unga i högre grad.

Kulturen är en innovativ kraft i vårt samhälle som bidrar till att skapa livskvalitet, en meningsfull fritid, god arbetsmiljö och fler arbetstillfällen. Vårt kulturarv stärker vårt samhälle, bidrar till en levande landsbygd och en hållbar besöksnäring. Kulturen och kulturarvet behöver därför bevaras, användas och utvecklas för att fortsatt vara en kreativ motor i Hagfors kommun och norra Klarälvbygden.

Under 2025 presenterades många nya utredningar på skolans område gällande svenska som andraspråk, tioårig grundskola, förbättrad elevhälsa, nationell skolpengsnorm, nytt betygssystem, läroplansutredning mfl. De flesta av dessa utredningar kommer att träda i kraft 2028 och kräver en hel del planering och förberedelse. Detta arbete startas upp under 2026.



Nyckeltal

Nyckeltal Barn- o bildning	År	Hagfors	Kommun grupp	Riket	Anm.
Förskola					
Antal inskr/årsarb	2025	5		5	Egen beräkning
Antal inskr/årsarb	2024	5		5	Skolverket
Antal inskr/årsarb	2023	5	5	5	Skolverket
Förskoleklass					
Antal elever/lärare	2025	16			Egen beräkning
Antal elever/lärare	2024	16		18	Skolverket
Antal elever/lärare	2023	15		18	Skolverket
Fritidshem					
Inskrivna/års.arb	2025	23			Egen beräkning
Inskrivna/års.arb	2024	23			Skolverket
Inskrivna/års.arb	2023	22			Skolverket
Grundskola					
Antal elever/lärare	2025	11	11	12	Skolverket
Antal elever/lärare	2024	11	11	12	Skolverket
Antal elever/lärare	2023	11	11	12	Skolverket
Andel som nått alla mål åk 6	2025	58	69	70	Skolverket
Andel som nått alla mål åk 6	2024	55	74	71	Skolverket
Andel som nått alla mål åk 6	2023	77	84	71	Skolverket
Andel behöriga Gy yrkesprogram	2025	77	84	84	Skolverket
Andel behöriga Gy yrkesprogram	2024	69	82	84	Skolverket
Andel behöriga Gy yrkesprogram	2023	74	85	85	Skolverket
Andel behöriga Gy, NA, TE åk 9	2025	73	77	79	Skolverket
Andel behöriga Gy, NA, TE åk 9	2024	64	76	79	Skolverket
Andel behöriga Gy, NA, TE åk 9	2023	67	79	80	Skolverket
Andel behöriga Gy, EK, HU, SA åk 9	2025	66	80	81	Skolverket
Andel behöriga Gy, EK, HU, SA åk 9	2024	68	78	80	Skolverket
Andel behöriga Gy, EK, HU, SA åk 9	2023	70	81	82	Skolverket
Andel behöriga Gy, ES åk 9	2025	76	82	83	Skolverket
Andel behöriga Gy, ES åk 9	2024	69	80	83	Skolverket
Andel behöriga Gy, ES åk 9	2023	74	83	84	Skolverket
Andel som nått alla mål åk 9	2025	65	70	72	Skolverket
Andel som nått alla mål åk 9	2024	63	68	72	Skolverket
Andel som nått alla mål åk 9	2023	66	72	73	Skolverket
Medelmeritvärde år 9	2025	199	219	229	Skolverket
Medelmeritvärde år 9	2024	203	218	228	Skolverket
Medelmeritvärde år 9	2023	209	221	229	Skolverket
Gymnasiet					
Antal elever/lärare	2025	8	11	13	Skolverket
Antal elever/lärare	2024	9	11	12	Skolverket
Antal elever/lärare	2023	8	11	12	Skolverket
Medelmeritvärde avgångselever	2025	13,7	14,2	14,1	Skolverket
Medelmeritvärde avgångselever	2024	13,9	14,2	14,4	Skolverket
Medelmeritvärde avgångselever	2023	13,6	14,2	14,5	Skolverket
Andel examen inom 3 år (exkl. IM)	2025	94	73	71	Skolverket
Andel examen inom 3 år (exkl. IM)	2024	93	73	71	Skolverket
Andel examen inom 3 år (exkl. IM)	2023	82	71	71	Skolverket
Andel behöriga univ/högsk	2025	67	64	72	Skolverket
Andel behöriga univ/högsk	2024	74	64	72	Skolverket
Andel behöriga univ/högsk	2023	76	65	72	Skolverket
Andel folkbokf. år 1	2025	64			Skolverket
Andel av folkbokf. elever	2024	76	46	48	Skolverket
Andel av folkbokf. elever	2023	80	45	48	Skolverket
Andel godkända Språkintröduktion	2025	48			Egen beräkning
Andel godkända Språkintröduktion	2024	55	--	--	Egen beräkning
Andel godkända Språkintröduktion	2023	25	--	--	Egen beräkning

Årsredovisning Hagfors kommun

Nyckeltal Barn- o bildning forts	År	Hagfors	Kommun grupp	Riket	Anm.
Vuxenutbildning					
Grundläggande nivå- andel slutfört utb.	2025	84			Egen beräkning
Gymnasial nivå- andel slutfört utb.	2025	58			Egen beräkning
Grundläggande nivå- andel slutfört utb.	2024	84			Egen beräkning
Gymnasial nivå- andel slutfört utb.	2024	86			Egen beräkning
Grundläggande nivå- andel slutfört utb.	2023	70			Egen beräkning
Gymnasial nivå- andel slutfört utb.	2023	84			Egen beräkning
Genomströmning Vård och omsorg %	2025	93			Egen beräkning
Genomströmning Vård och omsorg %	2025	pågår			Egen beräkning
Genomströmning Yrkes SFI Vård %	2025	90			Egen beräkning
Genomströmning SFI Service %	2025	100			Egen beräkning
Genomströmning Industri %	2025	100			Egen beräkning
Genomströmning Industri %	2025	pågår			Egen beräkning
Genomströmning Industri %	2024	86			
Genomströmning Vård och omsorg %	2023	86			Egen beräkning
Genomströmning SFI Service %	2023	100			Egen beräkning
Genomströmning Industri %	2023	100			Egen beräkning
Elevhälsans medicinska insats					
Antal elever/ skolsköterska 100 %	2025	367		430	Egen beräkning
Antal elever/ skolsköterska 100 %	2024	374		400	Egen beräkning
Antal elever/ skolsköterska 100 %	2023	378		400	Egen beräkning
Bibliotek					
Antal biblioteksbesökare	2025 aug.	32 085			Egen beräkning
Antal biblioteksbesökare	2024 aug.	35 947			Egen beräkning
Antal biblioteksbesökare	2023 aug.	34 308			Egen beräkning
Fritidsgårdar					
Antal besökare/öppetdag fritidsgårdarna	2025 aug.	Hagfors 26 Ekshärad 20			Egen beräkning
Antal besökare/öppetdag fritidsgårdarna	2024 aug.	Hagfors 38 Ekshärad 19			Egen beräkning
Antal besökare/öppetdag fritidsgårdarna	2023 aug.	Hagfors 40 Ekshärad 19			Egen beräkning
Antalet barn anmälda till kollot	2025	101			Egen beräkning
Antalet barn anmälda till kollot	2024	105			Egen beräkning
Antalet barn anmälda till kollot	2023	129			Egen beräkning



Individ- och omsorgsutskottet

Ordförande: Thony Liljemark (OR)
Antal ledamöter: 5
Antal sammanträden: 18

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.

Individ- och omsorgsutskottet har sammanträtt vid 10 ordinarie tillfällen och haft behov av 8 extra utskott för att hantera individärenden under 2025.

Verksamhet

Avdelningen ansvarar för att tillgodose kommunens medborgare som har behov av stödinsatser, i form av beroendevård, budget- och skuldrådgivning, ekonomiskt bistånd, hemsjukvård, LSS-verksamhet, omvårdnad, rehabilitering, social barn- och ungdomsvård, socialpsykiatri, stöd till nyanlända till Sverige då avdelningen är en länk i både mottagande av ensamkommande barn och flyktingmottagandet samt stöd till våldsutsatta och våldsutövare. Totalt arbetade 474 tillsvidareanställda inom avdelningen i november 2025, vilket motsvarar cirka 445 årsarbetare.

Avdelningen innefattar verksamheterna;

- arbetsmarknadsenhet
- boendestöd
- bostadsanpassningsbidrag
- daglig verksamhet LSS
- dagverksamheter med inriktning demens/social aktivering/rehabilitering
- hemtjänst
- hjälpmedelsverksamhet
- hemsjukvård
- individ- och familjeomsorg
- korttidsboende
- LSS boende
- personlig assistans
- rehabilitering
- särskilt boende (äldreboende/demensboende)
- övriga insatser utifrån LSS

Viktiga händelser

Arbete med insatser för att främja kompetensförsörjning och rekrytering av medarbetare generellt till avdelningen har varit en av de viktigaste frågorna under året. Inför sommaren anordnades flertalet rekryteringsträffar och annonskampanjer. Befolkningsutvecklingen

fortsätter utvecklas på så sätt att tillgång på möjlig arbetskraft minskar i relation till ett ökat antal äldre med behov av insatser från i första hand individ- och omsorgsavdelningens verksamhet vilken är en faktor som vi inte kan påverka direkt men som gör det än viktigare att vi marknadsför både yrkeskategorier, utbildningar kommunen erbjuder och Hagfors kommuns som arbetsgivare. Framtidsfrön, PRAO, ferietjänster, arbetsplatsförlagd praktik, marknadsföring av verksamheten i sociala medier är några av aktiviteterna som gjorts under 2025. Rekrytering av baspersonal har varit svår under året, vilket har inneburit en del övertidskostnader för verksamheten. Tidigare har verksamheten arbetat aktivt med att erbjuda fyllnadstid till deltidsanställd personal. Från 1 april har verksamheten ställt om detta då fyllnadstid ersattes med övertid från 1 april 2025. LSS/socialpsykiatri har en kombinerad pool/resursgrupp tillsatts under året, där det i grundschema finns ordinarie arbetspass och några poolpass som ska täcka del av korttidsfrånvaro i verksamheten. Utvärderingen visar att det behöver utvecklas än mer för att få det mer användbart som resurs till verksamheten.

Verksamheten har under året haft en sjukfrånvaro på 8,87% vilket innebär en minskning sedan föregående år med 0,17 procentenheter.

Ny socialtjänstlag beslutades under slutet av maj 2025 och trädde i kraft 1 juli. Inför att lagen trädde i kraft har arbetet fokuserat på praktisk förberedelse genom;

- översyn av verksamhetssystem för att lägga in nya lagrum och mallar,
- revidera delegeringsordningen,
- nämndbeslut om insatser som erbjuds utan biståndsbedömning och beslut om undantag för dokumentation av desamma, samt
- säkerställa att rutiner för missförhållanden finns enligt ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete för hela verksamheten.

Framtidens Hagfors, är arbetsnamnet på individ- och omsorgsavdelningens strävan efter att samordna omställningsarbetet mot Framtidens socialtjänst och omställningen mot nära vård som i Värmland samlas under målbilden Framtidens Värmland - tillsammans utvecklar vi god och nära vård, hälsa och omsorg. Detta är två för välfärden viktiga nationella omställningsprocesser som över tid ska skapa en välfärd som klarar framtidens utmaningar. I det regionala arbetet ingår MAS/Verksamhetschef HSL och socialchef från Hagfors kommun i en samordningsgrupp för Framtidens Värmland som under året arbetade med att ta fram, implementera och starta upp arbetet utifrån en för länet gemensam plan för primärvård. Ett nätverk är skapat i länet där verksamhetsstrateg IOA ingår för att samverka kring omställningen till Framtidens Socialtjänst. Under året har också fortsatt dialog förts kring hur norra Värmland ska samordna samverkan i "norra noden" vilket är en uttalad samverkansnivå inom länets systemledning för omställningsarbetet. Hagfors kommun har framfört att den befintliga samverkan benämnd som "Näsam" är utgångspunkten för del av denna samverkan avseende äldre och för vuxna med komplexa behov. Näsam har påbörjat arbetet med prioritering av och arbetet med aktiviteter utifrån gemensam primärvårds plan på nodnivå och inför 2026 har arbete med förberedelse gjorts för att aktiviteter från planen prioriteras in i avdelningens verksamhetsplan.

Övrigt utvecklingsarbete på avdelningsnivå har under 2025 varit med fokus på fortsatt stärka arbetet med systematiskt kvalitetsarbete, värdegrundsfrågor och att stärka socialtjänstens och den kommunala hälso- och sjukvårdens arbete med krisberedskap och civilt försvar. Riktade insatser med kompetenshöjande insatser har getts ledningsfunktioner, legitimerade samt medarbetare inom individ- och familjeomsorgen.

En omorganisation trädde i kraft från 1 oktober inom avdelningen där individ- och familjeomsorgen och enheten för sysselsättning och arbete samordnades under en verksamhetschef. De tidigare två uppdragen som gruppleddare blev arbetsledande funktioner på nivån enhetschef och det fanns ytterligare ett tjänsteutrymme på nivån enhetschef för verksamhetschefen att besätta när arbetet med framtidens socialtjänst kommit lite längre.

Vid riskanalys och ytterligare avvägning, tillsattes denna med ansvarsområdet arbetsmarknadsenheten tillfälligt i avvaktan på utfall av fortsatt arbete med framtidens socialtjänst.

I perioder under året har det varit vakanta funktioner på enhetschefsnivå vilket påverkat arbetsmiljön för övriga arbetsledare inom verksamheten. Belastningen har varit hög och flertalet arbetsuppgifter har prioriterats om på olika sätt. En åtgärd för att avlasta delar av arbetsuppgifterna var att verksamheten anställde två administratörer, en som arbetar som stöd till enhetscheferna inom LSS/Socialpsykiatri och en som stöd till den som arbetar mot särskilt boende.

Verksamheten ser fortsatt ett ökat behov av särskilt boende jämfört med 2025, störst behov avser demensboende. Det ökade behovet har inneburit att korttidsplatser erbjudits i avvaktan på särskilt boende, vilket under året inneburit behov av att köpa platser.

Under året utökades antalet boendeplatser med tre satellitlägenheter vid en av de befintliga servicebostäderna. Under året har inte alla platserna varit fyllda samtidigt som behov av mer omfattande stöd än boende i satellitlägenhet identifierats.

Inom hemtjänsten är snittet för beviljade timmar per vård- och omsorgstagare under 2025 lägre än under 2024. Däremot är den totalt beviljade tiden högre och antalet vård- och omsorgstagare är fler under 2025 än under 2024. På ett år har förstärkningstimmarna ökat med dryga 4000 timmar. Något som förklarar enhetschefernas bild av att de som vistas i hemmet har ett större behov av vård och omsorg än tidigare. Utöver den beviljade tiden enligt SoL behövs många gånger dubbelbemanning för arbetsmiljön på grund av förflyttningar och extra tid för att utföra delegerade HSL-åtgärder.

Samarbetet med Arbetsförmedlingen har stärkts och en ny överenskommelse har arbetats fram och var klar till januari 2026. Överenskommelsen gäller tillsvidare, eller fram till att parterna gemensamt upprättar en ny.

Ekonomiskt resultat

INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTTET, EKONOMISKT RESULTAT (Mkr)				
Belopp i Mkr	Redovisning		budget	
	2023	2024	2025	2025
Intäkter	78,1	83,5	82,8	10,2
Löner inkl. PO	-372,9	-384,6	-389,7	3,5
Övriga kostnader	-103,3	-106,5	-113,7	-12,8
Interna lokalkostnader	-14,5	-14,6	-14,7	0
Kapitalkostnader	-0,4	-0,3	-0,6	0
Nettokostnad	-413,0	-422,3	-435,9	0,9
Netto- investering	-0,5	-1,6	-2,6	-0,2

Budgetutfall

INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTTET, DRIFTRÉDOVISNING (tkr)						
VERKSAMHET	2024	2025			2025	Awikelse
	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	Budget	budget
Utskott	-584	-615	0	-615	-497	-118
Gemensamt individ- och omsorg	-15 520	-12 326	748	-11 578	-13 535	1 957
Vård och omsorg i ordinärt boende	-104 387	-117 902	11 278	-106 624	-111 506	4 882
Vård och omsorg i särskilt boende	-117 488	-137 683	16 790	-120 893	-113 111	-7 782
Rehabverksamhet	-22 506	-28 034	4 343	-23 692	-22 850	-842
Bostadsanpassning	-1 205	-1 132	0	-1 132	-900	-232
Färdtjänst	-4 945	-5 370	88	-5 282	-4 210	-1 072
SSK & HSL	-26 563	-31 431	5 087	-26 343	-25 677	-666
LSS & socialpsykiatri	-74 795	-109 934	29 911	-80 023	-78 678	-1 345
-varav personlig assistans	-28 426	-59 445	28 841	-30 604	-29 237	-1 367
-varav boende i egen regi	-27 158	-29 161	0	-29 161	-27 665	-1 496
ESA	-4 405	-11 558	6 210	-5 348	-6 297	949
Individ- och familjeomsorg	-51 213	-56 977	3 535	-53 441	-53 478	37
- varav placeringar barn	-19 067	-19 814	1 472	-18 342	-20 856	2 514
- varav placeringar vuxna	-4 701	-7 053	277	-6 776	-4 573	-2 203
- varav ekonomiskt bistånd	-10 165	-11 468	539	-10 929	-11 160	231
Integration	-242	-4 403	3 490	-913	-825	-88
- varav ensamkommande	-225	-544	668	124	0	124
- varav flyktingmottagande	-17	-3 859	2 822	-1 037	-825	-212
Projekt individ- och omsorgsavd.	1 504	-1 341	1 341	0	-5 198	5 198
SUMMA	-422 349	-518 705	82 822	-435 884	-436 762	878

Gemensamt individ- och omsorgsavdelningen

Individ- och omsorgsavdelningens gemensamma administration redovisar ett positivt resultat per 31 december med + 1 957 tkr. Utskottet redovisar ett negativt resultat med - 118 tkr medan projekt inom individ- och omsorgsavdelningen redovisar ett positivt resultat med +5 198 tkr. Totalt innebär detta ett positivt resultat i förhållande till budget för avdelningsövergripande kostnader under 2025. Statsbidraget för minskad andel timanställda är den största posten och motsvarar den positiva avvikelsern avseende projekt vid individ- och omsorgsavdelningen med 5 198 tkr.

Utfallet påverkas positivt av statsbidrag som finansierat lönekostnader för utvecklingsarbete och förberedelser inför det omställningsarbete som krävs inom ramen för statsbidragen. Verksamheten har inte anställt nya funktioner utan fördelat uppdrag och arbetat in dessa i ordinarie verksamhet samt avsatt tid för befintliga medarbetare för kompetenshöjande insatser.

Avseende 2025 blev det ett positivt utfall på "semesterlöneskulden" vilket visar på att mer semester kunnat beviljas under året. Semesterlöneskulden samlat för hela avdelningen blev 2025 en resultatpost om + 313 i relation till - 2 247 tkr avseende 2024.

Avdelningen har rekviderat statsbidrag om 25 mkr för insatser inom följande områden under 2025;

- Förebygga och motverka brottslighet, i följden av ny socialtjänstlag
- Förstärkt föräldraskapsstöd
- Främja familjehemsplacerade barns möjligheter till en meningsfull fritid
- Habiliteringsersättning

- Hälsosamtal för äldre
- Motverka ofrivillig ensamhet hos äldre
- Ny Socialtjänstlag
- Psykisk hälsa
- Skolsocialt team
- Socialtjänstdataregister
- Stärka det civila försvaret inom socialtjänst och kommunal hälso och sjukvård
- Subventioner av placeringar i den sociala barn och ungdomsvården
- Suicidprevention
- Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer - Äldreomsorgssattsningen
- Timanställning - Prestationsmedel (beslut 2024, bidraget periodiserat mellan 2024 och 2025)
- Utökad verksamhetsförlagd utbildning (VFU)
- Äldreomsorgslyftet
- Ökad bemanning SSK - Prestationsmedel (beslut 2024, bidraget periodiserat mellan 2024 och 2025)
- Överenskommelse mellan staten och Sveriges Kommuner och Regioner om God och nära vård – En omställning av hälso- och sjukvården med fokus på primärvården

Vård och omsorg i ordinärt boende (hemtjänst)

Verksamheten har ett positivt resultat på + 4 881 tkr per 31 december.

Den beviljade tiden totalt är högre 2025 än 2024. Snittet av beviljad timme per vård- och omsorgstagare är något lägre 2025 jämfört med 2024. Den i verkställigheten beviljade tiden har ökat då behoven hos vård- och omsorgstagarna har ökat.

Sjukfrånvaron under 2025 är 10,88%, vilket är något högre än 2024 då den uppgick till 10%. Sjukfrånvaron är främst korttidsfrånvaro, dock är långtidsfrånvaron hög i vissa grupper. Där pågår arbete för att se på möjligheter för återgång i arbete eller andra alternativ.

Antalet förstärkningstimmar har ökat med 57,98% under 2025 i förhållande till 2024 och i förhållande till 2023 har ökningen under 2025 varit 73,15%. Gällande förstärkningstimmar ser vi att den största ökningen av antal timmar har skett efter sommaren. Orsaken till ökningen är framförallt ökade behov hos vård- och omsorgstagarna.

Medelvärde för beläggningen i planeringen 2025 var 80,6%, vilket är det högsta uppmätta måttet sedan 2021. Beläggningen i planeringen har varierat under året, men har sedan augusti gått stadigt uppåt. Om vårdtyngden skulle vara lägre i någon grupp läggs resurspass i schemat för att täcka planerad/oplanerad frånvaro.

Kostnaden för fyllnad/övertid 2025 är 3 323 tkr och är lägre jämfört med 2024 då kostnaden för fyllnad/övertid låg på 4 230 tkr. Totalsumman har minskat jämfört med tidigare år, dock är den största delen av kostnaden övertid. Detta på grund av att fyllnadstiden ersattes med övertid från 1 april 2025. Den största ökningen för kostnaden kring övertid har kommit under den senare delen av året. Perioden september - december har kostat lika mycket som hela perioden januari - augusti 2025. Kostnaden för flytt av semester motsvarande ca 150 tkr vilket är en stor minskning jämfört med 2024 då summan låg strax under 1 000 tkr. 2024 ersattes dock även sommarvikarier med en extra ersättning. Någon sådan ersättning betalades inte ut under 2025.

Verksamheten gör ett positivt resultat. Detta är ett resultat av bra resursfördelning gällande personal och insatser, minskade övertidskostnader, minskad summa för flytt av semester, en bra semesterplanering samt en flytt av budgeten gällande leasingbilar där verksamheten tidigare haft ett stort underskott. Verksamheten ser dock att den senare delen av 2025 var mer kostsam än den första delen. De flesta av de mått vi mäter såsom beläggningsgraden i planeringen, kostnader för övertid och antal förstärkningstimmar visar på en starkt uppåtgående trend efter sommaren och detta leder till större kostnader sista delen av året. Detta i kombination med att många väntar på särskilt boende gör att verksamheten ser fördyrande kostnader i slutet av året.

Vård och omsorg i särskilt boende, inkl korttidsverksamheten

Vård och omsorg i särskilt boende, inkl korttidsverksamheten redovisar en samlad budgetavvikelse om - 7,782 tkr per 31 december. Resultatet är förbättrat med 100 tkr genom omfördelning från migrationsavsättningen. Innan nämnd kompensation visade resultatet en negativ avvikelse om - 7,882 tkr. I det resultatet ingår ej budgeterade intäkter från statsbidrag som främjat innehållet i verksamheten och möjliggjort del av utökade personalresurser. Verksamheten tog del av statsbidrag motsvarande en summa av 1 300 tkr för att under 2025 bibehålla en högre personaltäthet i verksamheten.

Under året har trycket på korttidsplatser varit stort och behovet av platser har inte kunnat tillgodoses. Detta har resulterat i att verksamheten köpt korttidsplatser för en kostnad av 2,220 tkr som inte är budgeterat.

Orsak till avvikelsen är också personalförstärkning på grund av vård- och omsorgsbehov samt kostnader som uppstår vid hög sjukfrånvaro.

Kostnaden för fyllnad/övertid har ökat under 2025 och redovisar 6 057 tkr jämfört med 2024 då det redovisades 5 368 tkr. En orsak till ökningen beror på en förändring i AB (Allmänna bestämmelser) från och med 1 april, då all tid utöver ordinarie arbetstid blir övertid. En annan orsak gällande kostnaden för övertid kan till stor del relateras till brist på vikarier i kombination med omsorgsbehovet. Kostnaden för köpt semester och extra ersättning till sommarvikarier är 318 tkr.

Antalet förstärkningstimmar har minskat med 24% under 2025 jämfört med 2024.

Sjukfrånvaron har under 2025 varit 11,44% vilket innebär att sjukfrånvaron sänkts med 0,24 procentenheter (sjukfrånvaron under 2024 var 11,68%). Sjukfrånvaron är främst korttidsfrånvaro, dock förekommer långtidsfrånvaro där arbete pågår för återgång i arbete eller andra alternativ.

Verksamheten har vidtagit åtgärder för att bromsa den negativa avvikelsen genom översyn av schema, analys av behov innan extra personalresurser sätts in samt uppföljning av behovet.

Vidare arbetas det med rekryteringsprocessen för att introducera vikarier på fler enheter och därmed effektivare kunna nyttja personalresurser. Inom verksamheten krävs ett fortsatt fördjupat arbete med att effektivisera användningen av resursturer. Den form av egenkontroll som har tagits i bruk med analys av månatlig statistik gällande resursturer, dubbelbokningar, beläggning av lägenheter, förstärkning och faktiskt personaltäthet behöver revideras och genomföras kontinuerligt

Rehabverksamheten och bostadsanpassningsbidrag

Rehabverksamheten redovisar ett sammantaget resultat på - 842 tkr per den 31 december. Bostadsanpassning redovisar för samma period ett negativt resultat med - 232 tkr. Det negativa resultatet består till största del av överkostnader för hjälpmedel om - 1 479 tkr.

Rehabverksamheten har fortsatt stora svårigheter med personalförsörjningen av legitimerad personal. Personalresurs från bemanningsföretag har använts hela året för arbetsterapeutbemanning. Verksamheten resursfördelar när det uppstår frånvaro och en

prioriteringsordning finns. I resultatet för rehabverksamheten finns utfördelade statsbidrag inom de olika verksamheterna. Utbildningskontot som innehar rambudet för utbildningar till vård- och omsorgsnära verksamheter utom LSS/Socialpsykiatri gör ett resultat på +126 tkr, flera riktade satsningar har dock kunnat bekostas via statsbidrag även under 2025 till en summa av 885 tkr.

Hjälpmedelsbehovet är svårt att prognostisera, även under 2025 har behovet överskridit tilldelad budgetram. 1 120 kr har omställningen kring MDD/MDR kostat och resultatet påverkas även av ökat behov samt att det skett kraftiga prishöjningar under året. Statistik visar på att under 2025 har vi kunnat byta ut hjälpmedel hos mottagare i en bra takt och enligt statistiken är endast 2,4% av hjälpmedlen ute hos mottagare, äldre än gällande livslängd 2026. Det innebär ett behov av utbyte mot en ungefärlig kostnad på 100 tkr. Det som däremot sticker ut är kommunens sängbestånd, som fortfarande är gammalt och 51,6% av alla sängar har uppnått livslängden och behöver bytas ut. En utbytesplan finns, likaså finns en utbytesplan på kommunens lyftar som uppnått livslängden.

Färdtjänst

Region Värmland är kollektivtrafikmyndigheten i Värmland och har av kommunerna fått ansvar för färdtjänsten. Region Värmland har i sin tur gett Värmlandstrafik i uppdrag att hantera den operativa verksamheten, bland annat beställningscentralen och trafikledningen av fordon för färdtjänsten. Det är också Region Värmland och kollektivtrafikmyndigheten som beslutar om färdtjänsttillstånd, handläggningen görs av Värmlandstrafik. Färdtjänst är ett kompletterande kollektivt transportsystem som regleras genom Lag om färdtjänst (1997:736). Färdtjänst ingår i länets samlade kollektivtrafiksysteem. Det är svårt att få ut statistik som tidigare då Värmlandstrafik har bytt system, från maj 2025 har det inte varit möjligt att följa antalet resor, samordningsvinst mm. Utifrån de fakturor som inkommit så kan vi utläsa att resor troligen har ökat.

Resultatet för färdtjänst redovisar under 2025 en negativ avvikelse med - 1 172 tkr per den 31 december.

Från och med 2026 kommer tillfälliga resor att debiteras personer som inte har färdtjänst.

SSK/HSL

För det samlade kostnadsstället SSK/HSL redovisas ett negativt resultat med - 666 tkr per den 31 december.

Sjuksköterskeorganisationen redovisar ett negativt resultat om - 697 tkr per den 31 december 2025. Viss överanställning utöver grundbemanning har finansierats utifrån ett statsbidrag som utlysts för att öka andelen sjuksköterskor på särskilt boende, statsbidraget fördelas en tredjedel 2024 och två tredjedelar 2025.

Tillsvidareanställda sjuksköterskor har arbetat extra på övertid för att upprätthålla patientsäkerheten vid sjukdom och semester. Sjukfrånvaron under året ligger på 8,69% vilket är en ökning jämfört med 2024 då sjukfrånvaron låg på 4,92%. Övertiden i samband med bruten beredskap på natten har också, i relation till andra år, varit hög. Årets kostnad för övertid uppgår till 2 169 tkr. Antal studenter har ökat i relation till tidigare, vilket gör att vår huvudhandledare lägger mer tid på mottagande, seminarier samt bedömningar, sammanlagd tid under året har huvudhandledaren lagt två månaders arbetstid där vikarie har krävts. En ökning av antalet studenter har resulterat i ett beviljat statsbidrag om 502 tkr Under sommarsemester ökar övertidstimmarna väsentligt för nattpersonalen eftersom svårighet att rekrytera vikarier föreligger, en vikarie hoppade av veckorna innan semesterperioden vilket resulterade i en hög kostnad för bemanningsföretag. Vaccinationerna under året har krävt extra bemanning eftersom tre olika vaccin skulle administreras, för vårdtagare i ordinärt boende krävs noggrann förberedelse och planering som är svårt för ordinarie personal att genomföra. Allt detta sammantaget har gett ett negativt resultat på löner om - 4 500 tkr. Totala intäkter utifrån statsbidrag under året, uppgår till 4 300 tkr där nära vård har gett

intäkter som täcker kostnader för en heltidstjänst samt för en distriktssköterska som arbetar 20% administrativt med att utveckla ett nytt journalsystem. Statsbidrag täcker även de 50% som en sjuksköterska arbetar med samordning och hemtagning av patienter från sjukhus.

HSL-kontot redovisar ett resultat om + 31 tkr per den 31 december 2025. På HSL-kontot redovisas kostnader för material, inkontinenshjälpmedel, sårnärprodukter och vård dygn på sjukhus. Inkontinens produkter redovisar -60 tkr och HSL material + 60 tkr och det är utgifter som varierar över tid och är svåra att beräkna. En arbetsgrupp för likvärdiga avgifter avseende sårnärprodukter inom både kommunen och regionen är tillsatt i länet. Hagfors har betalat för fem vård dygn på sjukhus för medicinskt färdigbehandlade patienter under 2025. Det har varit svårt att minimera fraktkostnaderna för inkontinens då företaget inte kan ange vid beställning hur många kolli det blir. Ekonomienheten har genomlyst frakten och det finns inget att påverka under pågående avtal. Viktigt att bevaka avtal för frakt när det ska göras om i framtiden.

LSS/Socialpsykiatri

Utfallet på helår för verksamheten innebar ett resultat om - 1 345 tkr i förhållande till budgeten per 31 december.

Under året har vakanta tjänster funnits inom enhetscheforganisationen vilket resulterade i en positiv avvikelse på cirka 680 tkr. I övrigt har denna vakans inneburit negativa konsekvenser för verksamheten.

Inom verksamheten personlig assistans fanns ett överskott in i budgetåret utifrån höjda SFB-intäkter och avslutat SFB-ärendet, något som påverkade utfallet positivt med 845 tkr. Under året tillkom ett kommunalt beslutat ärende som helt saknade budget och resulterade i ett underskott om cirka 680 tkr. Intäkter överlag i flertalet ärenden påverkar resultatet negativt. Verksamheten har inte fått in alla intäkter i den utsträckning som är budgeterad för året. Identifierade orsaker kan vara felaktig rapportering och administration kring tidsredovisningar.

Inför året gjordes en omfördelning av budget mellan köp av boendeplats SoL och köp av boendeplats LSS då behovet var större inom LSS. Behovet av köpt boendeplats SoL förändrades ytterligare under året vilket resulterade i en positiv avvikelse på cirka + 250 tkr. Köpt boendeplats enligt LSS fortsatte däremot att belasta ekonomin negativt, med en avvikelse på cirka - 500 tkr.

En av gruppboendena har under året haft behov av förstärkt nattbemanning för att stärka upp arbetsmiljön på grund av risk för hot och våldssituationer, vilket belastade ekonomin negativt med cirka - 700 tkr.

Sjukfrånvaron var under 2025 6,65%, vilket innebär en sänkning med 1,16 procentenheter från föregående år då sjukfrånvaron var 7,81%.

Kostnaden för fyllnad/övertid har varit hög 2025 och verksamheten redovisar en kostnad med 5 361 tkr, något lägre jämfört med 2024 då det redovisades en kostnad på 5 716 tkr.

En av orsakerna till höga övertidskostnader beror på en förändring i AB (Allmänna bestämmelser) som trädde i kraft från och med 1 april, då all tid utöver ordinarie arbetstid blir övertid. Andra orsaker som kan identifieras är brist på vikarier samt ökad bemanning för att kunna säkerställa en god och säker arbetsmiljö för personal.

En åtgärd för att klara av sommarbemanningen var köp av semester, vilket gav ett underskott på cirka - 200 tkr.

Individ och familjeomsorg (IFO)

IFO består av Vuxengruppen, Barn- och ungdomsgruppen och Arbetsmarknadsenheten visar för 2025 ett positivt resultat med + 986 tkr per 31 december. Vuxengruppen gör ett underskott i förhållande till budget med - 1 523 tkr. Anledningen till det är höga kostnader för

skadligt bruk och beroende, det som ger ett överskott i förhållande till budget är vakanta tjänster, statsbidrag samt lägre kostnader för ekonomiskt bistånd. Barn- och ungdomsgruppen visar ett positivt resultat med + 1 242 tkr. Placeringarna på barn- och ungdomsgruppen visar en lägre kostnad än budget samt statsbidrag ger detta positiva utfall. Arbetsmarknadsenheten visar ett positivt resultat om + 950 tkr, detta beror på att verksamhetens ledningsstruktur förändrats, statsbidrag samt högre intäkter än beräknat.

Projekt som enheten bedrivit ger ett kostnadsneutralt resultat för verksamhetsåret. Förutom projekt Rebus som också finansierar för ledningsstöd för projektägaren.

Migration

Verksamheten redovisar ett resultat om - 88 tkr per den 31 december. Kommunen får statlig ersättning från Migrationsverket för sina insatser för skyddsbehövande enligt massflyktsdirektivet, kvotflyktingar och ensamkommande barn. Dessa schablonersättningar fördelas ut under ankomstår och de två kommande åren. Under 2025 har verksamheten fått en lägre total intäkt i jämförelse med de två senaste åren. Detta påverkar årets resultat men kommer även påverka kommande två åren.

Investeringar

Investeringsredovisningen visar att investeringar avseende Lifecare IoO som innebär byte av version av verksamhetssystem pågått över fler år. Fortsatta behov av investeringar avseende verksamhetssystemet kommer att komma men detta delprojekt är med 2025 avslutat. Sedan plan för investeringen gjordes har kostnadsökningar skett både utifrån ökade priser och av leverantören justerade krav på moduler för att få den funktionalitet som ingick i investeringsplaneringen. Även investerings projektet för hjälpmedel och grundutrustning är flerårigt, prisjusteringar innebär en merkostnad 2025. Investeringen av digitala läkemedelsskåp innebar under 2025 sista etappen där alla särskilda boenden och korttids nu har läkemedelsskåp inne i respektive lägenhet/rum vilka har digitala nycklar/tagg. Detta är en åtgärd för att öka säkerheten kring läkemedelshanteringen bland annat genom att minimera risken för förväxling av läkemedel. Övriga investeringar, spoldesinfektor, arkivskåp, träningsutrustning och digitala lås SÄBO är genomförda och slutredovisade under 2025.

Investeringar

INDIVID- OCH OMSORGSUTSKOTTET, INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)				
PROJEKT	2024	2025	2025	Awikelse
	Netto	Netto	Budget	budget
Lifecare IoO	-188	-480	-362	-118
Digitala läkemedelsskåp	-170	-345	-325	-20
Hjälpmedel + grundutrustning	-214	-1 126	-1 000	-126
Taklyftar	-713	0	0	0
Sängar	-301	0	0	0
Spoldesinfektor	0	-169	-160	-9
Arkivskåp	0	-129	-200	71
Träningsutrustning	0	-89	-100	11
Digitala lås SÄBO	0	-290	-300	10
SUMMA	-1 585	-2 628	-2 447	-181

Framtiden

Arbete med strategiska insatser för att främja arbetet med kompetensförsörjning och rekrytering av medarbetare generellt till avdelningens aktuella yrkeskategorier är och kommer att vara den viktigaste framtidsfrågan för avdelningen framåt. Åtgärder på både lång sikt och på kortare sikt med riktade insatser för att klara försörjningen av svårrekryterade yrkeskategorier kommer att behövas. Idag bedöms fortsatt flera yrkeskategorier som bristyrken inte bara lokalt och för Hagfors kommun som arbetsgivare utan både regionalt och nationellt. Att verksamheterna hanterar denna fråga på nya sätt och med differentierade åtgärder, är viktigt då en alltför stor andel av de som kommer ut på arbetsmarknaden annars kommer att behövas inom bara hälso- och sjukvård. Även offentlig sektor är beroende av privat sektor för att samhället ska fungera. Det kommer att krävas nya typer av åtgärder för att finna olika lösningar. Nationella omställningen till nära vård och framtidens socialtjänst är därför inte bara ett nytt angreppssätt för vården och omsorgen utan för hela samhället. Det förs en dialog även på regional nivå som behöver prioriteras. Lokalt krävs en god intern samverkan och samverkan med andra vårdgivare samt med civilsamhället, genom till exempel föreningslivet.

För medborgarna och verksamhetens nytta pågår ett fortsatt arbete med att successivt planera för och införa välfärdsteknologi i takt med verksamhetens behov och resurser. Under 2026 fortsätter arbetet utifrån SKRs Handslaget accelerera och parallellt med översyn av hur kommunen erbjuder insatser kommer frågan om "digitalt först" att lyftas.

Arbetet med etapp 2 för en sammanhållen planering på 1177 fortsätter i Värmland. Kommuner och regioner står inför likartade utmaningar såsom förändrade arbetsmarknadsåtgärder, ökade kostnader för vård- och omsorg, en åldrande befolkning samt ökad risk för kroniska sjukdomar. Genom att ta tillvara digitaliseringens möjligheter och nya tekniska tillämpningar kan man åstadkomma kvalitetsförbättringar samtidigt som befintliga resurser används mer effektivt. Med nya IT lösningar kommer fortsatt nya behov av kompetenssatsningar inom verksamheterna krävas, vilka i sin tur förenklas av utvecklingen inom e-tjänster/IT-miljö. Fler digitala lösningar ställer också ökade krav och blir till viss del kostnadsdrivande då hårdvara som telefoner och Chromebooks ska klara rätta versioner av mjukvaran i de olika systemen.

Löpande omvärldsanalys och arbete med att följa nationell utveckling kring avdelningens verksamhetsområden är viktigt för att förbereda implementering av kommande förändringar av lagar och föreskrifter. Inför 2026 är det fokus på de reformer som följer på den nya Socialtjänstlagen. Fortsatt analys och omvärldsspaning gällande tidiga och förebyggande insatser, vad mer kan olika verksamheter inom avdelningen göra, vad ska ske i samverkan och vad behöver göras annorlunda eller inte göras framgent?

Arbetet för att bidra till att skapa framtidens Hagfors, består av flera aktiviteter som fortsätter under 2026 och åren framåt. Arbetet kommer att utvecklas över tid internt och i samverkan med andra aktörer. Arbetet består bland annat i;

- Inom området Nära vård och nya perspektiv fortsätter arbete mot den gemensamma målbilden Framtidens Värmland, tillsammans utvecklar vi en god och nära vård, omsorg och hälsa. Under 2026 kommer vi i länet arbeta med aktiviteterna i den gemensamma planen för primärvården i Värmland. Använda den framarbetade strukturen för systemledning. I samverkan med sjukhus och vårdcentral behövs ett intensivt samverkansarbete att fortgå då det är flera nyanställda på samverkan- och arbetsledande funktioner.
- Arbetet fortsätter med att minska fallolyckor genom de beslutade aktiviteterna i den gemensamma primärvårdsplanen.
- Hagfors vårdcentral är hyrläkareberoende vilket är en utmaning för våra verksamheter.

- Lokalt i kommunen kommer vi fortsätta arbete med vad är viktigt för dig frågan genom bland annat teamsamverkan och teamkonferens.
- Regionalt arbete med psykisk hälsa och suicidprevention fortsätter.
- Kommunen kommer fortsatt delta aktivt i arbetet med sammanhållen journal på 1177 både nationellt, länet och lokalt.
- Delta i SKRs lärprocess för att ta del av liknande kommuners lösningar på framtidens utmaningar.
- Delta i projektet OMTÄNKKT som ger möjligheter att följa upp omställningsarbetet till nära vård med hjälp av externa aktörer.
- Ett utvecklingsområde är att använda individbaserad systematisk uppföljning (ISU) på ett systematiserat sätt. Det är en arbetsmetod inom socialtjänsten för att strukturerat samla in och analysera information om brukares behov, insatser och resultat på individnivå. Informationen sammanställs sedan på gruppnivå för att utvärdera och utveckla verksamhetens kvalitet och kunskapsbaserade arbete.

Löpande arbete med översyn av lokalbehov för avdelningens verksamheter är viktigt. Verksamheten ser fortsatt ett ökat behov av platser inom LSS boende och socialpsykiatri, behovet har under de senaste åren kartlagts och en servicebostad anpassad för personer med nedsatt fysisk förmåga finns det ett behov av att planera för inom kort. Dock försvåras prognoserna av att det i relation till investeringarna är relativt få som har detta behov, vilket gör prognoserna mycket beroende av enskilda personers behov och val av bostadsort. Under 2025 har köer till både särskilt boende och särskilt boende med demensinriktning funnits. Under året har behovet av korttidsplatser varit större än tillgången varpå platser köpts av andra aktörer och kostnad för utskrivningsklara redovisats. Verksamheten identifierade under första kvartalet 2025 ett behov av att tillskapa platser på särskilt boende tidigare än prognosen om 40 platser 2038 som redovisades 2019. Behovet av de 40 platserna uppstår redan 2030. Att köpa korttidsplatser är en av åtgärderna fram till att kommunen har en balans mellan behov och tillgång på platser.

Nyckeltal

De avdelningsövergripande nyckeltalen, visar att andelen 65 år och äldre samt andelen 80 år och äldre är högre i vår kommun än i övriga kommuner i Värmland, än liknande kommuner samt genomsnittet för alla kommuner. Vi kan utifrån statistiken se att vi redan är en bit in i den utmaning som hela Sverige står inför där äldre äldre ökar i andel. Enligt SKRs framtagna verktyg för framtidsprognoser ökar andelen 80 år och äldre ytterligare i Hagfors. Med framskrivning gjord 2025 ökar andelen 80 år och äldre med 11,5% till 2034. I relation till framskrivningen gjord på statistik tillgänglig 2025 innebär det 125 invånare till i åldersgruppen 2034, i relation till befolkningens mängden i åldersgruppen 2024.

Nettokostnadsavvikelse visar avvikelse i procent mellan nettokostnad och referenskostnad för respektive verksamhet, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Avseende LSS och IFO visar statistiken från 2024 (vilket är senaste tillgängliga statistik) att nettokostnadsavvikelsen är lägre än 0 vilket innebär ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat medan äldreomsorg ligger över det statistiskt väntade. LSS och IFOs utfall är lägre än de tre jämförda kommungrupperna till skillnad från äldreomsorg. Äldreomsorgen har en lägre nettokostnadsavvikelse än liknande kommuner.

Årsredovisning Hagfors kommun

Beviljat av Försäkringskassan (>20 tim)	2023	2024	2025
Totalt antal brukare	23	24	22
-varav Hagfors kommun assistanssamordnare	14	15	13
-varav kombinatt	9	8	6
Arbetad tid (årsarbetare)	66,01	66,55	56,38

LSS/Personliga assistenter (<20 tim)	2023	2024	2025
Totalt antal brukare	11	11	12
-varav Hagfors kommun assistanssamordnare	7	7	9
-varav kombinatt	4	1	1
Arbetad tid (årsarbetare)	14,1	11,41	17,03

Källa egna nyckeltal

Nyckeltal avdelningsövergripande för år 2024	Hagfors	Värmlands län	Liknande kommuner	Genomsnitt alla kommuner
Invånare 65-w, andel %	31,60%	27,30%	29,20%	25,10%
Invånare 80-w, andel %	9,60%	8,10%	8,40%	7,40%
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)	5,70%	3,50%	8,60%	3,70%
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	-4,4%	-2,9%	-2,4%	-1,6%
Nettokostnadsavvikelse IFO, (%)	-6,6%	21,70%	3,90%	12,30%

Nyckeltal hemtjänst för år 2024	Hagfors	Värmlands län	Liknande kommuner	Genomsnitt alla kommuner
Invånare 65-w, med hemtjänst, andel %	9,30%	7,60%	8,30%	6,90%
Beviljade timmar/månad och person 65-w	33	33	33	32
Kostnad hemtjänst, kr/inv 65-w	37 778	34 688	39 306	28 249
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare	407 865	467 073	481 352	416 460

Nyckeltal särskilt boende för år 2024	Hagfors	Värmlands län	Liknande kommuner	Genomsnitt alla kommuner
Invånare 65-w, särskilt boende, andel %	2,60%	3,70%	4,30%	3,70%
Kostnad särskilt boende, kr/inv 65-w	39 468	39 512	47 330	43 346
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare	1 498 137	1 117 653	1 114 712	1 264 206

Nyckeltal LSS för år 2024	Hagfors	Värmlands län	Liknande kommuner	Genomsnitt alla kommuner
Invånare med insatser enl. LSS, andel (%)	0,97%	0,86%	0,86%	0,79%
Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/inv	3 701	4 075	4 772	4 146
Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/brukare	1 320 656	1 258 023	1 364 173	1 384 919
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), kr/inv	13 273	10 720	10 861	9 650
Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/inv	797	957	1 118	1 022
Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/brukare	162 554	205 175	232 717	242 770

Nyckeltal IFO för år 2024	Hagfors	Värmlands län	Liknande kommuner	Genomsnitt alla kommuner
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	2,40%	3,20%	3,00%	2,50%
Barn i befolkningen som ingår i familjer med ekonomiskt bistånd, andel (%)	3,10%	5,10%	5,00%	4,00%

Källa www.Kolada.se

Valnämnd Verksamhet

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.

Viktiga händelser

Under år 2025 hölls inga val.

Framtiden

Nästa ordinarie val till riksdag, region- och kommunfullmäktige äger rum 13 september 2026. Nästa ordinarie val till Europaparlamentet sker under 2029.

Valadministrationen ska enligt valmyndigheten hålla god beredskap för att snabbt kunna genomföra ett extra val. Detta innebär för kommande verksamhetsår att ett fortsatt arbete med bland annat:

- en uppdaterad förteckning över det valmaterial kommunen har i lager och vad som måste kompletteras,
- underhåll av de register på lokaler och personal som behövs för att ordna röstmottagning,
- underhåll av registret på röstmottagare, samt
- bedöma valkonsekvenser av förändringar i kommunen, t.ex. posthantering, arkiveringsmöjligheter eller andra tjänster som behövs vid val.

Nyckeltal

	2014- riksdag	2014- EU	2016- folkomröstning	2018- riksdag	2019- EU	2022- riksdag	2024- EU
Antal röstande							
Hagfors kommun	8 051	3 894	3 557	7 681	3 924	7 307	3 516

Budgetutfall

VALNÄMNDEN, DRIFTREDOVISNING (Tkr)						
Verksamhet	2024 Netto	Kostnad	2025 Intäkt	Netto	2025 Budget	Avvikelse budget
Valnämnd	-9	-6	0	-6	-32	26
Summa	-9	-6	0	-6	-32	26

Gemensam Överförmyndarnämnd

Överförmyndarkontoret 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.

Ärendefördelning, i genomsnitt, bland medlemskommunerna ser ut på följande sätt:

Kommun	2023	2024	2025
Hagfors	186	188	191
Grums	152	162	158
Forshaga	201	195	197
Kil	183	194	195
Munkfors	99	95	93
Totalt	821	834	834

Viktiga händelser

Verksamheten har fått lägga mycket tid på granskning av redovisningshandlingar enligt granskningsrutinen som överförmyndarkontoret arbetade fram under slutet av år 2020. Granskningen av redovisningshandlingar och utbetalning av arvoden har genomförts som planerat. Det har efter beslut i överförmyndarnämnden införts en ny arvodesbeslutsrutin. Nämnden betalar ut alla arvoden genom kommunen för att sedan fakturera de huvudmän som ska stå för sitt arvode själv.

Händelser av väsentlig betydelse

- Stor brist på ställföreträdare i alla fem kommuner
- Införande av verksamhetssystem för rekrytering
- Anlitande av professionella ställföreträdare
- Pilotprojekt E-Wärna Go, digital tjänst
- Högt inflöde av nya ärenden
- Granskning av årsräkningar
- Rekrytering av nya ställföreträdare

Framtiden

Brist på tillgänglighet till banker och myndigheter kommer att öka behovet av ställföreträdare bland våra medborgare.

Det kommer en reviderad lagstiftning som träder i kraft den 1 juli, 2026. Den reviderade lagstiftningen kommer att ge överförmyndarna i Sverige betydligt mer arbetsuppgifter och ansvar. De stora förändringarna är att överförmyndarna tar över beslut om godmanskap som inte är tvistiga enligt 11 kapitlet, 4 paragrafen föräldrabalken, vilket i praktiken betyder att verksamheten kommer att bedriva domstolsverksamhet som kräver hög rättssäkerhet och kompetent personal. Det kommer också bedrivas ett mer tidskrävande arbete när det gäller tillsyn av våra ställföreträdare. Staten skickar inte med några extra ekonomiska medel. Verksamheten kommer att behöva utöka sin personalstyrka med ytterligare en tjänst så snart som möjligt men senast till 1 januari, 2027. Allt för att säkerställa att verksamheten kan arbeta med sina nya uppdrag från staten på ett ändamålsenligt och rättssäkert sätt.

Årsredovisning Hagfors kommun

En budgetprocess tillsammans med de samverkande kommunerna behöver påbörjas i början på år 2026 för att verksamheten ska stå rustad inför lagförändringarna.

Verksamheten ser också ett fortsatt ökat inflöde av nya ärenden under de kommande åren.

En fortsatt ökad arbetsbelastning gör att det bör finnas både ekonomiska och personella resurser tillgängliga för att upprätthålla en rättssäker verksamhet. Det behöver också finnas ett administrativt stöd samt någon som kan arbetat med vårt kvalitets- och utvecklingsarbete.

Budgetutfall

GEMENSAM ÖVERFÖRMYNDARNÄMND,						
	Bokslut 2024	Bokslut 2025			Budget 2025	Avvikelse mot budget
	Netto	Kostnader	Intäkter	Netto	Netto	
Verksamhet						
Överförmyndarverksamhet	-2 319	-2 383	0	-2 383	-2 640	257
Summa	-2 319	-2 383	0	-2 383	-2 640	257

Bilagor

Bilaga 1 Målkortsrapport 2025

Nöjda medborgare

Avgörande faktorer

- God kunskap om kommunalt tjänsteutbud
- Professionellt bemötande
- Medborgar- och kundorienterat förhållningssätt
- Att vi är goda ambassadörer för vår kommun

Övergripande mål

Medborgarnas upplevelse av Hagfors kommun som plats att leva och bo på ska förbättras från basåret 2022

Våra invånare är fokus för vårt arbete- vi vill att invånare i Hagfors ska må bra, trivas och känna att vår kommun är en bra plats att leva och bo på. Med nöjda medborgare får vi en kommun som utvecklas och ett närings- och föreningsliv som bidrar till utveckling.

För att mäta det används medborgarundersökningen, det ger en sammanfattande bild av attityder och upplevelsen av Hagfors kommun som plats. Tre av undersökningens frågor mäter nöjdhet med platsen och tillsammans bildar de nöjd regionindex (NRI)

Bedömning	Trend
 Ej uppfyllt	↘ Minskad

Kommentar:

I 2024 års medborgarundersökning landade resultatet för nöjd region index på 63 (2022:64) Även om det är en liten minskning har vi fortsatt höga nivåer som håller över tid vilket är positivt. Under de senaste tio åren är trenden starkt positiv medan resultatet sedan 2020 legat i princip stilla. En viktig del i arbetet för att hålla uppe nivån är regelbunden och öppen dialog med föreningar, näringsliv och enskilda medborgare för att visa på vikten av att det är tillsammans vi utvecklar vår bygd.

Övergripande mål

Tillgången på arbetskraft med relevant kompetens för näringslivet ska öka från basåret 2022 och nå länsgenomsnittet

Kompetensförsörjning är en viktig fråga för framtidens utveckling. Hela Värmland har stora utmaningar när det gäller att attrahera kompetent arbetskraft, både inom offentlig och privat sektor. Svenskt näringsliv är tydliga med att tillgången på medarbetare med relevant kompetens är avgörande för -företagens möjlighet att växa.

Bedömning	Trend
 Ej uppfyllt	↘ Minskad

Kommentar:

Kompetensförsörjningen och svårigheten att få tag på personer med relevant utbildning och erfarenhet är en av våra största utmaningar. När företagen bedömer situationen i Hagfors har vi under senaste åren legat under snittet i länet. Sedan 2020 har vi dock en positiv trend och 2023 får vi vårt bästa resultat sedan 2010. Däremot ser vi en marginell

sänkning på 2024 och 2025 års resultat. Vi ska ändå vara medvetna om att detta fortsatt är en långsiktig utmaning.

För kommunens del måste vi fortsätta den nära dialogen med näringslivet och skapa goda förutsättningar för utbildning och kompetensutveckling. Goda exempel på detta är utvecklingen vid Hagfors Lärcentrum, projektet Smart Industricenter och anpassningar inom vuxenutbildningen.

Resultat i 2025 års mätning: Hagfors: 2,73, Värmland 2,93

(2024: Hagfors: 2,85, 2023: 2,87, 2022: 2,81) Värmland 2,92

(2023:2,85, 2022:2,94)

Övergripande mål

Förbättra folkhälsan från basåret 2022

Folkhälsa är ett begrepp som avser hela befolkningens samlade hälsotillstånd. En god folkhälsa innebär att hälsoliv i befolkningen är hög samtidigt som skillnaderna i hälsa mellan olika grupper är små. Att förbättra folkhälsan handlar om att vi alla ska må bra i hela vår kommun.

Bedömning	Trend
 Ej utvärderad	- Inget värde angivet

Kommentar:

Indikatorn från Region Värmland, självskattad hälsa avseende invånare 18 år eller äldre, finns inte att tillgå för 2025. Trenden för indikatorn är därmed oförändrad och det övergripande målet med att förbättra folkhälsan från basåret 2022 kan ej ses uppfyllt.

Arbete med insatser har skett under 2025. Plan god psykisk hälsa Hagfors kommun samt Hagfors kommuns plan för jämlikhet och delaktighet i samhället har följts upp under året. Samverkan fortsätter med Region Värmland genom systemledning för omställningen till Framtidens Värmland på olika organisatoriska nivåer. Kommunen har erbjudit hälsosamtal för äldre med stöd från ett statsbidrag och genomfört aktiviteter för att minska ofrivillig ensamhet. Samverkan med Friskvården i Värmland fortsätter utvecklas och under 2024 tecknades ett nytt samverkansavtal för perioden 2025 till 2027.

Övergripande mål

Andelen unga som går ut grundskolan med behörighet till yrkesförberedande och studieförberedande gymnasieprogram ska öka från basåret 2022.

Fullföljd grund- och gymnasieskola är en förutsättning för hög livskvalitet. Det gäller inte bara framtida möjligheter till arbete och inkomst utan utbildning utgör också en skyddsfaktor mot olika former av utanförskap samt psykisk och fysisk ohälsa. Att fler elever fullföljer grund- och gymnasieskolan innebär bättre livschanser för individen.

Bedömning	Trend
 Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Kommentar:

Läsåret 24/25 är behörigheten avseende yrkesprogram 78,9%. Behörighet avseende högskoleförberedande program är 66,97%. Ökad behörighet gällande yrkesprogram, sänkt behörighet gällande högskoleförberedande.

Övergripande mål

Andelen elever som slutfört gymnasieskolan med examen inom tre år ska öka från basåret 2022

Fullföljd grund- och gymnasieskola är en förutsättning för hög livskvalitet. Det gäller inte bara framtida möjligheter till arbete och inkomst utan utbildning utgör också en skyddsfaktor mot olika former av utanförskap samt psykisk och fysisk ohälsa. Att fler elever fullföljer grund- och gymnasieskolan innebär bättre livschanser för individen.

Bedömning	Trend
 Helt uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

94% av eleverna tog examen inom tre år läsåret 2024/25. Detta är högre än basåret 2022 då motsvarande siffra var 81%.

Övergripande mål

Fritidsmöjligheterna ska förbättras från basåret 2022

Förutsättningarna för en god hälsa påverkas i hög grad av livsvillkor och levnadsvanor, till exempel otillräcklig fysisk aktivitet. I Hagfors är andelen som är tillräckligt fysiskt aktiva lägre än i länet som helhet. Att ha en meningsfull fritid kan också stärka den psykiska hälsan.

En meningsfull fritid är inte bara tillgången till idrott utan också kultur i olika former. Medborgare i Hagfors kommun verkar enligt medborgarundersökningar relativt nöjda med fritidsutbudet (där kultur inkluderas) men saknar tillgång till kulturevenemang.

Bedömning	Trend
 Ej uppfyllt	→ Oförändrad

Kommentar:

Vid medborgarundersökningen 2022 uppgick index till 63 och i 2024 års undersökning blev resultatet 61. Även om det är ett något lägre resultat än föregående mätning är det ett högt betyg som bidrar till en positiv syn på Hagfors som plats att leva och bo på. Och ser vi över tid är det en positiv trend som håller kvar på höga nivåer.

En stor del av arbetet inom detta område sker genom att vi som kommun förstärker stärka föreningslivet och dess möjligheter att utveckla eller bibehålla sin verksamhet. Föreningslivet är helt avgörande för att vi ska ha goda fritidsmöjligheter.

Förutom direkta stödinsatser söker vi också samarbeten med föreningar och enskilda för att kunna genomföra enskilda arrangemang. Under de två senaste åren har bland annat en barn- och familjedag med populära artister genomförts i Blinkenbergsparken. Flytten av bion, fritidsgården med mera till Fasaden har också ökat tillgängligheten och synligheten av dessa fritidsmöjligheter. Vi har också haft ett fokus på att utveckla cykel- och vandringsleder då vi vet att detta intresse ökat kraftigt de senaste åren.

Antalet besökare vid kommunens två fritidsgårdar är i stort sett oförändrat jämfört basåret 2022.

Övergripande mål

Gång-, cykel- och kollektivtrafik ska öka sina andelar av persontransporterna från basåret 2022

För ett fungerande liv i Hagfors krävs att människor kan förflytta sig till och från arbete, studier, fritid och service. Det är viktigt både för den enskilda individen men också för

näringslivet och samhället i stort. Men samtidigt är mer klimatsmarta resor nödvändigt för att kunna ställa om till ett mer klimatneutralt levnadssätt.

Vi vet att Hagfors geografi gör att det inte alltid är optimalt för att kunna nyttja vare sig kollektivtrafik eller att kunna cykla/gå. Men det finns också en norm kring bilen och hur den används. Det handlar till exempel om samåkning, ta bilen till busshållplatsen, ta cykeln kortare sträckor eller kanske till viss del arbeta mer hemifrån.

Bedömning	Trend
 Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Kommentar:

Medelvärden (1-10) Tillgång till gång-och cykelvägar, resultat 2024 6,5 (2022:6,6)

Möjlighet till att resa kollektivt, resultat 2024 4,5 (2022 4,2)

Andel (%) som aldrig använder kollektivtrafiken, resultat 2024 55 % (2022: 65%)

Det arbete som pågår kopplat till målet är att vi har lyft utmaningarna med möjligheten till kollektivtrafik till regionen, bland annat genom att lyfta att det finns behov av en översyn av de linjer som ligger. Samt att det finns behov av att förbättra förutsättningarna för kollektivt resande genom att till exempel genom att slå samman olika trafikslag. Till exempel finns nu möjlighet att åka med skolbuss.

Övergripande mål

98 procent av hushåll och företag ska ha tillgång till 1 Gbit/s i sin absoluta närhet år 2025

Att ha tillgång till snabb och tillförlitlig uppkoppling är en förutsättning för att kunna arbeta och leva i hela vår kommun. För att kunna behålla och locka såväl nya invånare som näringsliv krävs att det finns en digital infrastruktur.

Målet är hämtat från den regionala handlingsplanen för infrastruktur men grundar sig i regeringens målsättning

Bedömning	Trend
 I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

Senaste uppgifterna hos post-och telestyrelsen visar att 96,55 procent har tillgång till eller har fått erbjudande om anslutning. I tätort eller småort är tillgången 99,49 procent medans tillgången utanför tätort och småort är 92,85 procent.

Ett förtätningsprojekt är inplanerat under våren 2025 som kommer att bidra till en ökning av tillgång till fiber. Erbjudanden om fiberanslutning har gått ut till ca 340 fastighetsägare. Ett projekt som genomförs av vår samverkanspartner Telia och med stöd av statsbidrag från Post- och Telestyrelsen, PTS.

Övergripande mål

Medborgarnas upplevelse av hur Hagfors kommun underlättar för medborgarna att leva miljövänligt ska öka från basåret 2022

Hagfors kommun ska vara en attraktiv, säker och giftfri kommun, de val vi gör idag ska vara hållbara både för oss som bor här idag och för kommande generationer.

Kommunen som organisation ska vara en förebild i arbetet för miljömässig hållbarhet. Vi som organisation ska underlätta för medborgarna att leva miljövänligt samt bidra till ökad kunskap för att kunna leva ett hållbart liv.

Bedömning	Trend
 Helt uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

I medborgarundersökningen ställs frågan om vad man tror eller tycker om kommunens insatser för att kommuninvånare ska kunna leva miljövänligt. I 2024 års undersökning är medelvärde 6,5 i jämförelse med 2022 då medelvärdet var 6,2, en förändring på plus 0,2. Nästa medborgarundersökning görs under 2026.

Svaren är fördelade på 57 % som ger betyget 7-10, 29 % ger 5-6 och 15 % ger betyg 1-4.

Under 2024-2025 har en intern hållbarhetsutbildning för anställda inom Hagfors kommun genomförts. Förhoppningen är att det ska bidra till att vi internt kan göra mer medvetna val gällande miljömässig hållbarhet som i sin tur ska påverka våra medborgare.

Övergripande mål

Förbättra attityder till utbildning från basåret 2022

Vi ska arbeta med att skapa en skolmiljö där unga känner gemenskap och får en positiv inställning till utbildning - från grundskola till högre utbildning. Målet är att förbättra attityder mot exempelvis högre utbildning vilket gör att fler söker sig vidare efter gymnasiet. Bättre attityder mot kommunen som plats att bo och leva i gör att de också kommer tillbaka efter avslutade studier. En attitydförändring är nödvändig på många sätt, och är något som vi måste arbeta långsiktigt med. Det krävs en attitydförändring för att få fler att gå längre i utbildningskedjan och samtidigt vilja stanna kvar i kommunen. Här krävs ett samarbete mellan både skolpersonal och föräldrar såväl som övriga samhället.

Vi ska uppmuntra till utbildning och kompetensutveckling genom hela livet. Det ska finnas möjlighet till utbildning och karriärbyte oavsett ålder.

Bedömning	Trend
 Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Kommentar:

I medborgarundersökningen 2024 ställs frågan om vad man tycker om verksamheterna. Om man ser på resultaten över tid (2012-2014) så har medborgarnas upplevelse av tillgången till utbildning stadigt ökat

I medborgarundersökningen anger medborgarna:

Barnomsorgen 2024: 6,6 (2022: 6,7).

Grundskola 2024: 6,1 (2022: 6,3).

Gymnasieskola 2024: 6,7 (2022: 6,6).

Komvux 2024: 6,6 (2022: 7,0).

I medborgarundersökningen ställs även frågan hur man ser på tillgången till:

Universitets/högskoleutbildning, 2024: 5,5 (2022: 5,5)

Övriga utbildningar så som folkhögskola, Komvux, yrkeshögskola: 2024: 6,3 (2022: 6,3)

Möjlighet till distansutbildning, 2024: 7,5 (2022: 7,3)

I vår lokala mål- och trivselenkät svarar 66,6% av vårdnadshavare att de är helt och hållet/till stor del nöjda med sitt barns skola. På samma fråga i Skolinspektionens enkät anger 70% att de är helt och hållet/till stor del nöjda.

Då frågan hur nöjd är du med din skola ställs till elever i Skolinspektionens enkät svarar 61 % i årskurs 5, 56 % i årskurs 8 och 78 % i årskurs 2 på gymnasiet att de är helt och hållet/till stor del nöjda.

I vår lokala mål- och trivselenkät anger nedanstående andel per skolform att de är helt och hållet/till stor del nöjda på frågan hur nöjd är du med din skola: Vuxenutbildning 67,9%, Gymnasieskola 71,3%, Grundskola 72,7%.

Jämfört med år 2024 är elever i grundskola mer nöjda med sin skola medan gymnasiet är oförändrad och vuxenutbildningen sänkt. Vårdnadshavare är något mindre nöjda 2025 än jämfört med 2024 (minskning med 6,8 %). Värdena kan ej jämföras med basvärdet 2022 då skalorna har ändrats.

Övergripande mål

Förbättrad tillgänglighet i tid för att nå Karlstad- Stockholm- SuToHaMu från basåret 2022

Förutom gång-, cykel- och kollektivtrafik så behöver vi värna och utveckla vår flyglinje. Flyget är en av våra styrkor och att vi har en flygplats som skapar närhet till Stockholm och världen är en tillgång för vår kommun. Eftersom vi i dagsläget saknar de möjligheter till snabbare pendling som järnväg och mötteseparerade vägar ger är flygtrafiken mycket betydelsefull både för enskilda befintliga företag och verksamheter men också för att locka nya etableringar och invånare. De senaste åren har kommunen fått en ökad inflyttning från länder som Nederländerna och Tyskland och här pekas tillgången till flyg ut som en viktig faktor.

Bedömning	Trend
 Delvis uppfyllt	→ Oförändrad

Kommentar:

När det gäller resorna med buss har inga stora förändringar skett sedan föregående år. Restiderna för både buss och bil har inte heller förändrats nämnvärt. De insatser som görs på riksväg 62 på sträckningen fram till Deje bidrar givetvis när de är genomförda till något förbättrat läge men den största flaskhalsen är fortsatt norr om Deje.

När det gäller flyget vet vi att trafiken är upphandlad fram till hösten 2027. Fr o m hösten körs trafiken av en ny operatör, Jonair. Antalet resande har ökat successivt under året. I början av 2023 presenterades en flygplatsutredning som föreslog ökat statligt stöd till de regionala/lokala flygplatserna med reguljärtrafik. I samma utredning föreslogs att trafiken vid Hagfors/Torsby skulle upphöra efter den nuvarande upphandlingsperioden, d v s efter 2027. Mycket arbete och många besök har skett för att påvisa behovet och vikten av denna trafik. Vi har också fått stort stöd från ett flertal företrädare både inom näringslivet och politiken. Den nationella politiken har också meddelat att de inte tänker gå vidare med förslaget att upphöra med flygtrafiken från Hagfors/Torsby

Professionella och stolta medarbetare

Avgörande faktorer:

- Rätt kompetens
- Engagemang och delaktighet
- Välmående
- Ledarskap

Övergripande mål

Uppnå 4,0 på en femgradig skala avseende MMI (Motiverad Medarbetar Index)

Motiverad Medarbetar Index är en sammanslagning av samtliga frågor som ställs i medarbetarbarometern.

Bedömning	Trend
 Helt uppfyllt	→ Oförändrad

Kommentar:

Resultatet för 2025 års medarbetarenkät gällande Motiverad Medarbetar Index ligger kvar på 4,1 (skala 1-5). Ingen avdelning når under 4,0 i medelvärde vilket är väldigt glädjande. (2024: 4,1)

Övergripande mål

Utifrån basåret 2022 ska sjukfrånvaron förbättras och ligga i nivå med länet

Enligt Region Värmlands kommunrapport ligger sjukpenningtalen i Hagfors över snitten för Värmland och även för riket. Som kommunens största arbetsgivare har Hagfors kommun ett ansvar för att arbeta med att förbättra sjukfrånvaron samt arbeta förebyggande. Förutom de bekymmer och eventuella lidande som drabbar den enskilde medför sjukfrånvaron också höga kostnader och negativ påverkan på verksamheten. Minskad sjukfrånvaro är också viktigt om vi ska klara kompetensförsörjningen framåt.

Vi ska arbeta för att skapa en bra arbetsmiljö och minska sjukfrånvaron genom att göra tidiga hälsofrämjande insatser.

Bedömning	Trend
 I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

Årets resultat är 7,19 %, en stor förbättring från 2022 (9,51 %). Ingen statistik för länet är klar ännu. (2024: 7,38 %)

Ett aktivt riktat arbete har pågått under året för att minska sjukfrånvaron, bland annat har friskvårdsbidraget fördubblat för att motivera fler att prioritera sin hälsa. Andra riktade insatser är bland annat hälsobingo, Sjögrändsloppet.

Övergripande mål

Medarbetare i Hagfors kommun ska ange minst 7,0 på frågan om nöjdhet med kommunen som arbetsgivare

För att behålla och utveckla redan anställda medarbetare, attrahera nya medarbetare, skapa trivsel och tillsammans sträva mot gemensamma mål krävs ett inkluderande förhållningssätt och ett processinriktat arbete.

Hagforsstrategin och den gemensamma värdegrunden visar vägen i detta arbete och ska genomsyra alla led gällande arbetsfördelning, lönesättning, rekryteringsprocess och utvecklingsmöjligheter. Som medarbetare i Hagfors kommun tar man ansvar för att på ett professionellt och resultatnriktat sätt bidra till att verksamhetsmålen uppnås. Våra invånare är fokus för vårt arbete och för att kunna ge den bästa servicen och bemötande behöver medarbetare må bra och trivas på jobbet.

Bedömning	Trend
 I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

I 2025 års medarbetarbarometer är resultatet 3,8 (2024: 3,7) på en femgradig skala. Skalan som mäter nöjdheten med Hagfors kommun som arbetsgivare har gjorts om sedan tidigare år, från en 10-gradig till en 5-gradig skala.

Olika insatser har gjorts under året för att öka "vi" känslan i organisationen. Fortsatt utveckling av intranätet där information snabbt når alla anställda, två introduktionsdag har anordnats för alla nyanställda för att berätta om Hagfors kommun dess organisation och uppdrag, värdegrund och mål. Friskvårdssatsningar pågår under hela året.

Ett kreativt och målinriktat arbetssätt

Avgörande faktorer:

- En ständig utveckling av vårt arbetssätt och våra arbetsprocesser
- Kännedom om och tillämpning av Hagforsstrategin

Övergripande mål

Medarbetare i Hagfors kommun ska uppleva att det finns möjlighet att utvecklas och lära nytt i det dagliga arbetet

Precis som många andra arbetsgivare står även Hagfors kommun inför utmaningar när det gäller kompetensförsörjning. Det har bland annat resulterat i en kompetensförsörjningsplan för att kartlägga nuvarande och kommande kompetensförsörjning och arbetskraft.

För att behålla nuvarande medarbetare och rekrytera nya krävs att medarbetare kan utvecklas och få möjlighet till kompetensutveckling. Det handlar både om att lära nytt i det dagliga arbetet men också möjlighet till intern karriärutveckling.

Det behövs kunskap och förmåga hos medarbetare för att utveckla och implementera nya arbetsmetoder och lösningar. För att kunna tillvarata digitaliseringens möjligheter behöver medarbetare ges kunskap för att kunna arbeta innovativt och se de möjligheter som digitaliseringen erbjuder. Digitalisering är inte ett mål i sig, men däremot behöver medarbetare förstå och ha kunskap kring digitaliseringens möjligheter för att ges bästa möjliga förutsättningar till att utveckla våra verksamheter.

Bedömning	Trend
 I hög grad uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

Resultatet från 2025 visar på en fortsatt hög nivå gällande möjligheten att utvecklas i det dagliga arbetet 4,2 (2024:4,1, 2023:4,08,2022:4,05). Totalt har 79 % av medarbetare svarat på enkäten där de på en femgradig skala betygsätter möjligheten att utvecklas i det dagliga arbetet.

Övergripande mål

Utifrån basvärdet 2022 ska medborgarnas upplevelse av service och bemötande öka.

Som medarbetare inom kommunens verksamheter utför vi dagligen tjänster och service till och på uppdrag av kommunens invånare. Vårt arbetssätt ska utgå från invånarna och i vårt bemötande ska vi se individen och behandla alla vi möter lika bra.

Vi ska ta tillvarata digitaliseringens möjligheter när det kommer till service och bemötande. Många av våra invånare förväntar sig idag digitala alternativ när det kommer till ansökningar och kontakt med oss. Det digitala kan inte ersätta vårt bemötande men blir ett komplement och en förenkling i kontakten för våra invånare.

Bedömning	Trend
 Helt uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

Som medarbetare inom kommunens verksamheter utför vi dagligen tjänster och service till och på uppdrag av kommunens invånare. Vårt arbetssätt ska utgå från invånarna och i vårt bemötande ska vi se individen och behandla alla vi möter lika bra.

Vi ska ta tillvarata digitaliseringens möjligheter när det kommer till service och bemötande. Många av våra invånare förväntar sig idag digitala alternativ när det kommer till ansökningar och kontakt med oss. Det digitala kan inte ersätta vårt bemötande men blir ett komplement och en förenkling i kontakten för våra invånare.

Positivt resultat och långsiktigt hållbar ekonomi

Avgörande faktorer:

- God ekonomisk hushållning hos alla. Det vill säga ansvar och kostnadsmedvetenhet hos medarbetare och beslutsfattare

Övergripande mål

Två procent i resultatöverskott och en procent till verksamhetspott

Målet med en procent till verksamhetspott avser att en procent av skatter i och generella bidrag ska avsättas till en intern kostnadspott. Syftet är att verksamheterna ska budgetera sin verksamhet så kostnadseffektivt som möjligt och inte ta hänsyn till säkerhetsmarginaler såsom till fler brukare eller elever än vad som rimligen skulle vara aktuella för budgetåret. Istället ska verksamheterna ha möjlighet att ansöka om kompensation från verksamhetspotten när man får en större volym än budgeterat av till exempel brukare.

Två procent i resultatöverskott är miniminivån när man kan påstå att en kommun bedriver sin verksamhet i enlighet med god ekonomisk hushållning. Ett resultat över två procent ger också kommunen en bättre likvidsituation vilket i sin tur ger kommunen möjlighet att finansiera en större del av sina investeringar med egna medel och behöver till en lägre grad finansiera investeringarna med lånade medel vilka i sin tur är räntebelastade vilket i förlängningen innebär mindre medel till verksamheten.

Bedömning	Trend
 Helt uppfyllt	↗ Ökad

Kommentar:

Ett bra resultat där 2025 års positiva resultat uppgår till 3,85 % av kommunens skatter och generella bidrag. Budget för året var 2,14%

Övergripande mål

Investeringarnas självfinansieringsgrad ska över en rullande tioårsperiod uppgå till minst hundra procent

Uppnå målet om minst hundra procent i självfinansieringsgrad innebär detta, teoretiskt, över tid att kommunen inte behöver låna externa medel till sina investeringar. Lägre skuldsättning innebär lägre räntekostnad och mer medel frigörs för verksamheten. Eftersom man tittar över

en 10-årsperiod kan perioder med höga investeringsnivåer, under 100 procent självfinansieringsgrad enskilda år, mötas med perioder med lägre investeringsnivåer alternativt högre resultatnivåer och över tid innebär detta att lånefinansieringen minimeras.

Bedömning	Trend
 Ej uppfyllt	↘ Minskad

Kommentar:

2025 års investeringsvolym uppgår till 205 miljoner kronor. Självfinansieringsgraden är andel av investeringar som bekostas av årets resultat och avskrivningar. Enskilt för året är självfinansieringsgraden 41 %. För 10-årsperioden 2016-2025 är självfinansieringsgraden 82 %.



Bilaga 2 Redovisning taxefinansierad verksamhet VA

HAGFORS KOMMUN VA		BOKSLUT 2025	
RESULTATRÄKNING (tkr)	Not	2024	2025
Verksamhetens intäkter	1	35 803	37 804
Verksamhetens kostnader	2	-28 499	-30 467
Avskrivningar	3	-4 666	-4 537
VERKSAMHETENS NETTOINTÄKT		2 639	2 801
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	4	-2 639	-2 801
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
Extraordinära intäkter		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0



Årsredovisning Hagfors kommun

HAGFORS KOMMUN VA		BOKSLUT 2025	
BALANSRÄKNING (tkr)	Not	2024	2025
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	5	135 827	142 356
Maskiner och inventarier	6	6 577	7 575
Summa anläggningstillgångar		142 404	149 931
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		3 542	3 840
Interimsfordran brukningsavgifter		2 536	3 058
Summa omsättningstillgångar		6 078	6 898
SUMMA TILLGÅNGAR		148 482	156 829
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		-1 942	-1 942
därav årets resultat		0	0
Skulder			
Interimsskuld, förutbetalda brukningsavgifter		0	0
Periodiserade anslutningsavgifter		2 989	3 013
Skuld till Hagfors kommun		147 435	155 758
Summa skulder		150 424	158 771
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		148 482	156 829

Årsredovisning Hagfors kommun

HAGFORS KOMMUN		BOKSLUT 2025	
VA			
NOTER (tkr)	2024	2025	
Not 1 Verksamhetens intäkter			
Brukningsavgifter	32 336	34 861	
Försäljning till Munkfors kommun	3 025	2 625	
Anslutningsavgifter	227	239	
Övriga intäkter	215	79	
Summa	35 803	37 804	
Not 2 Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-10 670	-11 016	
Material	-4 625	-5 377	
Lokal- och markhyror	-557	-558	
Köpta tjänster	-10 141	-10 750	
Från kommunen fördelade kostnader	-2 505	-2 767	
Summa	-28 499	-30 467	
Not 3 Avskrivningar			
Vattenverk	-1 159	1 119	
Vatten- och avloppsledningar	2 103	-2 282	
Avloppsreningsverk	-1 185	-990	
Fordon, maskiner och inventarier	-219	-146	
Nedskrivningar	0	0	
Summa	-459	-2 298	
Not 4 Finansiella kostnader			
Dröjsmålsräntor	0	0	
Kundförluster	-40	-102	
Intern ränta till kommunen	-2 599	-2 699	
Summa	-2 639	-2 801	
Not 5 Mark, byggnader och anläggningar			
Ingående bokfört värde	122 895	135 827	
Nettoinvestering	17 445	10 920	
Nedskrivningar	0	0	
Avskrivningar	-4 513	-4 391	
Utgående bokfört värde	135 827	142 356	
Not 6 Maskiner och inventarier			
Ingående bokfört värde	5 292	6 577	
Nettoinvestering	1 438	1 144	
Avskrivningar	-153	-146	
Utgående bokfört värde	6 577	7 575	
Investeringar			
Råvattenledning från Stora Ullen	1 005	987	
Renov. 3 AVR	2 850	749	
VA Vallvägen		1 634	
VA Ekshärad Norra	7 127	6 145	
Övervakningssystem VA	1 268	1 144	
VA Norrings väg		334	
VA Melltorpsvägen		644	
VA södra Mjönäs	275		
Gaspanna Lappkärr	133		
Asfalt VA Hammarvägen		346	
VA Trädgårdstorp sv.	4 247		
Pump till råvattenintag	62	29	
VA Hammarvägen	880		
Ledningsbyte Vågbacken	294		
Installation avloppskvarn	424	52	
Pumpar Åros pumpstation	150		
Isolering nodvattentank	170		
Nettoinvestering	18 882	12 063	

Avfall

HAGFORS KOMMUN		BOKSLUT 2025	
AVFALL			
RESULTATRÄKNING (tkr)	Not	2024	2025
Verksamhetens intäkter	1	26 153	30 121
Verksamhetens kostnader	2	-28 558	-29 149
Avskrivningar	3	-828	-749
VERKSAMHETENS NETTOINTÄKT		-3 233	223
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnader	4	-192	-223
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-3 425	0
Extraordinära kostnader		0	0
Extraordinära intäkter		0	0
ÅRETS RESULTAT		-3 425	0



HAGFORS KOMMUN		BOKSLUT 2025	
AVFALL			
BALANSRÄKNING (tkr)	Not	2024	2025
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och anläggningar	5	3 469	3 681
Maskiner och inventarier	6	2 105	1 555
Summa anläggningstillgångar		5 574	5 236
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		1 974	2 277
Interimsfordran brukningsavgifter		1 189	0
Summa omsättningstillgångar		3 163	2 277
SUMMA TILLGÅNGAR		8 737	7 513
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		-5 466	-5 466
därav årets resultat		-3 425	0
Avsättning	7	3 640	2 481
Skulder			
Interimsskuld, förutbetalda brukningsavgifter		0	4 121
Skuld till Hagfors kommun		10 563	6 376
Summa skulder		10 563	10 497
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL		8 737	7 513

Årsredovisning Hagfors kommun

HAGFORS KOMMUN AVFALL BOKSLUT 2025		
NOTER (tkr)	2024	2025
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Brukningssavgifter	15 631	16 933
Återvinningsmaterial	2 559	3 162
Verksamhetsavfall	3 922	4 985
Förpackningsinsamling	2 968	3 728
Övriga intäkter	1 073	1 313
Summa	26 153	30 121
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-4 077	-4 260
Material	-801	-1 137
Lokal- och markhyror	-334	-335
Köpta tjänster	-23 611	-23 880
Från kommunen fördelade kostnader	-659	-696
Avsatt till återställande av deponi	924	1 159
Summa	-28 558	-29 149
Not 3 Avskrivningar		
Återvinningscentraler	-221	-199
Nedskrivningar	0	0
Fordon, maskiner och inventarier	-607	-550
Summa	-828	-749
Not 4 Finansiella kostnader		
Intern ränta till kommunen	-138	-130
Kundförluster	-54	-93
Dröjsmålsräntor lev.skuld	0	0
Summa	-192	-223
Not 5 Mark, byggnader och anläggningar		
Ingående bokfört värde	3 388	3 469
Nettoinvestering	302	411
Nedskrivningar	0	0
Avskrivningar	-221	-199
Utgående bokfört värde	3 469	3 681
Not 6 Maskiner och inventarier		
Ingående bokfört värde	2 380	2 105
Nettoinvestering	332	0
Nedskrivning	0	0
Avskrivningar	-607	-550
Utgående bokfört värde	2 105	1 555
Not 7 Avsättning till återställande av deponi		
Avsättning, ingående värde	4 564	3 640
Årets avsättning	427	427
Disponerat från avsättning	-1 351	-1 586
Avsättning 2025-12-31	3 640	2 481
Investeringar		
Flisplan Holkesmossen	302	0
Inköp containrar FTI	332	0
Asfalt Holkesmossen (yta 1)	0	411
Nettoinvestering	634	411