

Budget 2026

plan 2027-2029

Budget samt skattesats 2026 samt plan för 2027-2029

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen till 21,61

att fastställa fullmäktiges verksamhetsmål att fastställa de finansiella målen för 2026 samt plan för 2027 - 2029

att fastställa riktade anslag samt drift och investeringsbudgeten för 2026 samt plan för 2027 - 2029

att särskilda uppdrag och utvecklingsområden ligger fast

att kommunstyrelsen kommer att se över internhyressystemet inför 2026 för att på ett bättre sätt hantera lokaler som tomställs och avvecklas.

Innehåll

Förord	1
Budgetförutsättningar	2
Samhällsekonomin	2
Hudiksvalls kommun	5
Verksamhetsmål och finansiella mål	5
Resultatbudget	8
Finansieringsbudget	9
Balansbudget	10
Resultatbudget Koncern	10
Kvantiteter	11
Index	13
Riktat	13
Finansiella mål	14
Investeringsbudget	15
Verksamhetsmål	17
Särskilda uppdrag	22

Förord

Budgetmässigt inför 2026 ser det för kommunens del lite bättre ut än vid samma tid förra året. Globala händelser påverkar kommunen påtagligt både offentligt och för näringslivet. Prognoserna från SKR ligger till grund för ekonomiska ramar och budget, vilket gör att vi kan räkna upp anslagen med i snitt 6,9 % till nämnderna.

Utöver ramtilldelningen lägger vi ett antal riktade satsningar och förstärkningar till Lärandenämnden och Social- och omsorgsnämnden för att möta de demografiska och verksamhetsmässiga utmaningar nämnderna står inför. Via riktade anslag lägger vi extra tyngd på frågor som är viktiga för majoriteten, och vi avsätter också medel under kommunstyrelsen för att kunna göra aktiva åtgärder under året. Några exempel är satsningar för barn, unga, fritidsaktiviteter, drogfri skola, arbetsmarknadsåtgärder, stads- och landsbygdsutveckling, som främst kommer våra invånare till del.

Investeringsbudgetens tyngd ligger på skolor, förskolor, infrastruktur, underhåll, mark för boende och verksamheter. Dessa investeringar kommer en trög byggmarknad och näringslivet till del och är en fortsättning på det program majoriteten sjösatt tidigare under mandatperioden. Digitalisering och civilberedskap är andra områden där ett framtidsinriktat arbete pågår, liksom det brottsförebyggande arbetet och förebyggande åtgärder inom socialtjänsten.

Miljö- och klimatåtgärder är ett prioriterat område, och medel för detta avsätts i budgeten, vilket bidrar till kommunens miljöarbete. I detta sammanhang ska också bolagens arbete, specifikt Hudikhem, noteras. Samarbeten och avtalslösningar med andra kommuner och föreningar är viktiga för att hitta synergieffekter och ökad kvalitet för den service som kommunen levererar. Vi väljer att inte lägga fler uppdrag till förvaltningen med tanke på utredningar som redan finns och som ska redovisas och i förekommande fall verkställas. Förutom det att internhyressystemet ska ses över.

Kommunledningens ambition är att kommunen ska utvecklas och näringslivet ges förutsättningar att växa och skapa långsiktig och hållbar tillväxt, vilket präglar de investeringar vi föreslår. Exempel på detta är uppdraget att införskaffa mark för bostäder, verksamheter och industri. Bra samverkan med näringslivet är och förblir en högprioriterad uppgift för kommunledningen.

Förutom nämnderna levererar bolagen hög kvalitet och bra service till sina respektive målgrupper både internt och externt. Nämndernas och bolagens verksamheter bidrar starkt till att kommunkoncernen Hudiksvall står sig stark och kommunen har en stabil och solid ekonomisk grund, vilket möjliggör en hög investeringstakt utan större konsekvenser för kommunens ekonomi.



Mikael Löthstam (S) Kommunstyrelsens ordförande

Budgetförutsättningar

Samhällsekonomin

Turbulent omvärld ger förlängd lågkonjunktur (SKR Cirkulär 25:21)

- Återhämtningen avstannar, lågkonjunkturen blir mer utdragen.
- Svag arbetsmarknad 2026.
- Skatteunderlaget växer i genomsnittlig takt 2026.

Våren 2025 har börjat minst sagt turbulent ur ett ekonomiskt perspektiv. Några av de risker som man tidigare sett framför sig har realiserats, inte minst i form av en eskalerande global handelskonflikt. Hela den internationella ekonomiska spelplanen är plötsligt i gungning. Detta dämpar den ekonomiska aktiviteten i Sverige och i vår omvärld i närtid. Den lågkonjunktur som Sverige befinner sig i just nu kommer därmed bestå ytterligare en tid.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inget annat anges

Nyckeltal	2024	2025	2026	2027	2028
BNP	1,0	1,8	2,4	2,5	2,0
Arbetade timmar	-0,3	0,3	0,9	1,1	1,0
Arbetslöshet, andel av arbetskraften	8,4	8,6	8,3	7,8	7,6
Befolkning, 15-74 år	0,2	0,3	0,1	0,1	0,2
Lönesumma, Nationalräkenskaperna	3,8	4,4	4,5	4,9	4,7
Timlön, Nationalräkenskaperna	3,9	3,7	3,4	3,5	3,5
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	4,1	3,7	3,4	3,5	3,5
Inflation, KPIF	1,9	2,6	1,8	1,9	2,0
Inflation, KPI	2,8	0,6	1,4	2,2	2,4
Inflation, KPI, juni	2,6	0,7	1,1	2,2	2,4
Prisbasbelopp, tkr	57,3	58,8	59,2	59,9	61,2
Inkomstbasbelopp, tkr	76,2	80,6	83,7	86,6	89,8
Styrränta, värde vid årets slut, procent	2,75	1,75	1,75	2,00	2,15

Anm. BNP och arbetade timmar avser kalenderkorrigerade värden i volym. Arbetslöshet och befolkning avser 15-74 år enligt Arbetskraftsundersökningarna. Timlön enligt Nationalräkenskaperna avser anställdas timmar.

Källor: Macrobond, Medlingsinstitutet, Riksbanken, Skatteverket, SCB och SKR.

Turbulensen beror inte främst på de faktiska tullarna. Det beror snarare på den kraftigt förhöjda osäkerheten, vilken bland annat gett svallvågor in i de finansiella marknaderna globalt. Stora börsfall och ökad finansiell volatilitet påverkar hushållens tillgångar och framtidstro negativt. Trots en något expansiv finans- och penningpolitik i Sverige i år medför osäkerheten att hushållen blir mer avvaktande och den privata konsumtionen dämpas.

Även företagen blir avvaktande, vilket dämpar investeringarna. Motverkande effekter är stora satsningar inom grön omställning och militär upprustning i Sverige och EU. Svagare aktivitet även i vår omvärld dämpar den svenska exporten i närtid. Utvecklingen vi nu ser leder sammantaget till en relativt svag BNP-tillväxt 2025 och tar bättre fart först nästa år (se tabell 1).

En svagare konjunktur i år har en dämpande effekt även på sysselsättningen, dock inte lika stor som på produktionen. Bedömningen är att denna osäkerhet blir kortvarig och ebbar ut under 2025. Företagen väntas därför i stor utsträckning behålla sina anställda. Sysselsättningen, och arbetade timmar, ökar svagt i år men tar mer fart nästa år. Arbetslösheten bedöms stiga till 8,6 procent i år innan den vänder ner under 2026.

Inflationen har överraskat på uppåtssidan under inledningen av 2025 och kommer vara något över inflationsmålet på 2 procent i år. Men den svaga konjunkturen ger inget pristryck uppåt och SKR bedömer att KPIF-inflationen (KPI-inflation med fast ränta) minskar till 1,8 procent nästa år. Det ger den samlade bedömningen att Riksbanken kommer att sänka styrräntan ytterligare i år för att mildra lågkonjunkturen.

Tabell 2 Skatteunderlag samt beräknad real utveckling

Procentenheter

Nyckeltal	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Faktiskt skatteunderlag	4,8	3,7	4,2	4,1	4,5	4,3
Regelförändringar*	0,2	-0,2	-0,3	0,1	0,0	0,0
Underliggande	4,7	3,9	4,5	4,0	4,5	4,3
Prisutveckling	6,6	4,5	-0,2	2,9	2,8	3,0
Realt skatteunderlag	-1,8	-0,6	4,7	1,1	1,6	1,3

*Bidrag till förändringar (procentenheter).

Källor: Skatteverket och SKR.

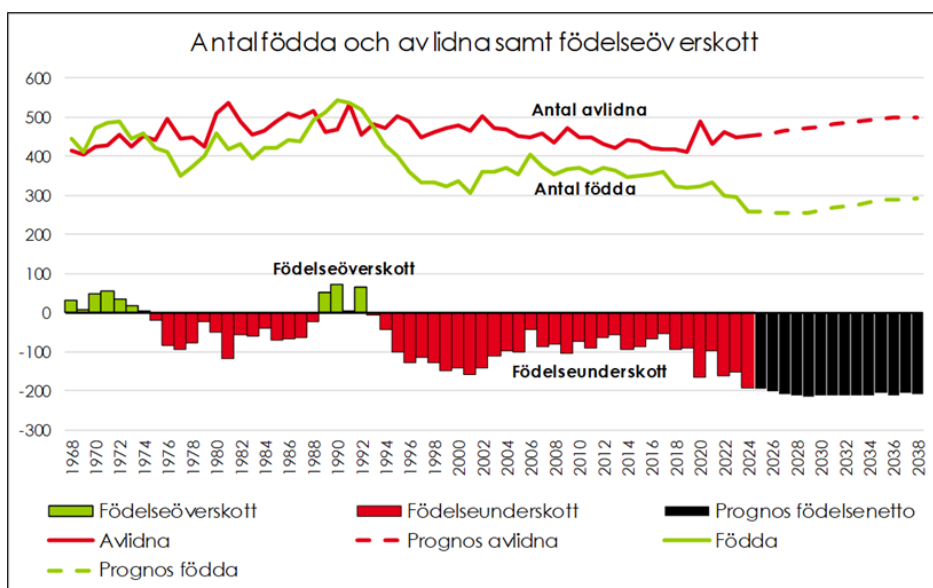
Konjunkturuppgången väntas bli mer påtaglig 2026 och antalet arbetade timmar ökar starkare än i år. Återhämtningen fortsätter åren därefter, delvis driven av finanspolitisk stimulans i och med försvarsupprustningen. Som genomsnitt under perioden 2025–2028 beräknas skatteunderlaget öka med 4,3 procent per år, vilket är i linje med den genomsnittliga årliga ökningen under tioårsperioden 2015–2024 (4,3 procent).

Befolkningsprognos

Den 11 april presenterade SCB en befolkningsprognos för åren 2025–2120.

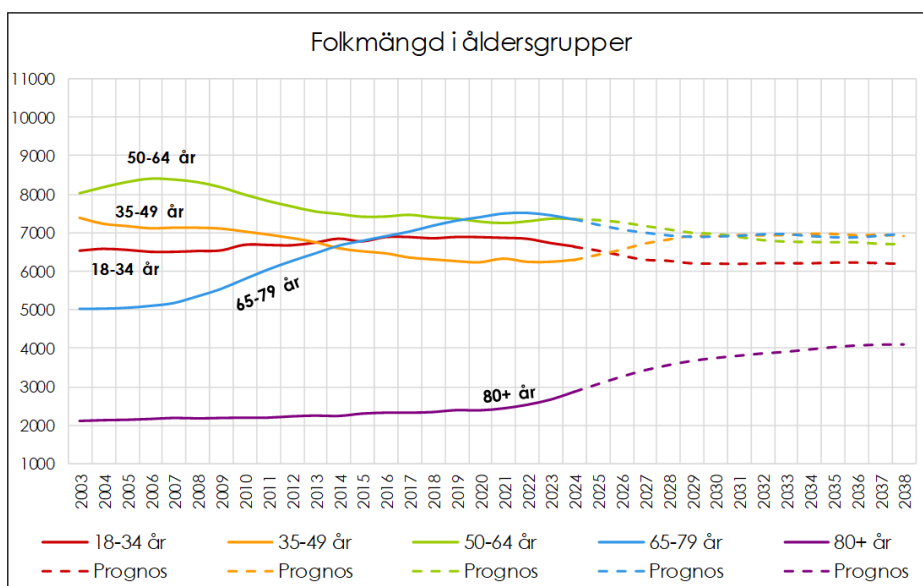
Barnafödandet beräknas fortsatt vara på en låg nivå de närmaste åren. Samtidigt ökar antalet äldre och antalet avlidna väntas därför öka. Detta, tillsammans med ett lägre invandringsöverskott än tidigare, bidrar till att befolkningen i Sverige växer i en långsammare takt än de senaste åren. Under 2026 minskar befolkningen vilket beror på ändringar i massflyktingsdirektivet. I SCB:s huvudscenario antas att alla med tillfälligt skydd utvandrar under 2026.

För Hudiksvalls del ser prognosen ut på följande sätt:



Linjediagrammet visar döda i rött och födda i grönt. Prognosen är streckad. Staplarna nederst i figuren visar födelsenettot där de svarta staplarna ligger en bra bit under 0 och vi har ett födelseunderskott under hela prognosperioden på ca 200 invånare per år.

När det gäller demografin ser prognosen ut på följande sätt:



Tydligt är att 80+ antas öka kraftigt fram till strax efter år 2030. De yngre pensionärerna 65–79 år (blått) väntas sjunka i prognosen. Diagrammet visar också hur många barn och unga det finns under prognosperioden. Den totala mängden barn och unga sjunker från ca 7000/år 2024 till drygt 6100/år 2034.

Hudiksvalls kommun

Det kommunala uppdraget är omfattande och resurskrävande. För att vara en attraktiv kommun krävs en bra kommunal verksamhet. För att säkerställa detta och för att ha en ekonomi i balans krävs tydliga prioriteringar, konsekvent styrning och insatser för att både utveckla och effektivisera verksamheten. Det är väsentligt till och med avgörande att kommunen har en långsiktig strategi för välfärdstjänsternas omfattning och finansiering.

Den utmaning kommunen står inför nu stämmer väl överens med den långsiktiga finansiella analys som kommunen lät PWC göra redan 2016. Den sträckte sig till 2030 och grundade sig på en trolig befolkningsutveckling och demografiska förändringar. Sedan utredningen gjordes har befolkningsutvecklingen blivit lägre samtidigt som demografins utmaning har förstärkts. Om inga effektiviseringar görs dvs. utgångspunkten är att kommunen kommer att bedriva verksamheten på dåvarande sätt även framgent, så kommer skatten att behöva höjas med ett betydande belopp eller så krävs årliga effektiviseringar. Den största kostnadsökningen kommer att ske inom äldreomsorgen. Inför 2026 är det social- och omsorgsnämnden som har den största ekonomiska utmaningen att klara av att hålla budgeten. Även inom skolans område behöver betydande anpassningar göras beroende på minskade barnkullar.

Verksamhetsmål och finansiella mål

Enligt kommunallagen ska det för verksamheten anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgetåret ska därför alltid vara periodens första år. I planen ska skattesatsen och budgetanslagen anges. Det ska också framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Kommunen har valt att lägga en fyraårsplan för verksamhet och ekonomi för perioden 2026 - 2029. Kommunens uppdrag präglas av både lagar och medborgarnas behov. Det är en balansgång att svara upp mot det behovet och att samtidigt skapa utrymme för tillväxtfrämjande insatser. Kommunen måste fortlöpande se över välfärdsuppdraget eftersom ekonomin är begränsad.

Verksamhetsmål

Målen och riktlinjerna ska tydliggöra sambandet mellan resursåtgång, prestation, resultat och effekt. Det gäller att vara tydlig med vad som ska åstadkommas inom budget. Det underlättar för både medarbetarna och kommuninvånarna. Om det ska lyckas måste målen för verksamheterna och kostnaderna vara i balans med de finansiella målen.

Kommunfullmäktige har beslutat om tre övergripande mål som är kopplade till målen i Agenda 2030, och som sträcker sig över flera mandatperioder.

Målen är:

- Sambällstjänster av högsta kvalitet*
- Blomstrande näringsliv*
- Attraktiv och hållbar livsmiljö*

Utifrån de övergripande målen utarbetas åtaganden i dialog med nämnderna, detta för att förtydliga uppdraget. Ett åtagande består av fyra delar

- Kommunfullmäktiges verksamhetsmål
- Kvantiteter (i vissa fall)
- Nettobudget
- Särskilda uppdrag

Kommunfullmäktiges verksamhetsmål och de särskilda uppdragen beskrivs i nämndsplaner som sedan följs upp och redovisas i delårsbokslut och årsbokslut. Några nämnder har processer med fokus på att utifrån kommunfullmäktiges verksamhetsmål formulera egna kvalitativa mål/verksamhetsmål. Ett annat alternativ är att beskriva hur de med sin verksamhet ska bidra till kommunfullmäktiges mål. Arbetet innebär också försök att finna indikatorer som på olika nivåer kan hjälpa till att avläsa hur väl de når målen. Nämnderna har nått olika långt med detta arbete.

Finansiella mål

Hudiksvalls kommuns driftbudget omsluter brutto ca 3,5 miljarder kronor. Det är en betydande summa pengar som ger kommunen stora möjligheter, men som samtidigt också sätter gränser. De finansiella målen anger kommunens syn på hur kommunallagens krav på en god ekonomisk hushållning ska upprätthållas för att säkerställa en bra verksamhet och en positiv utveckling. Kraven innebär att varje generation ska finansiera sin kommunala service och inte överlämna den bördan till kommande generationer. Kommunen har det yttersta ansvaret för sin ekonomi och ett ansvar för att göra väl avvägda prioriteringar

Resultatmål

Det långsiktiga resultatmålet för att nå god ekonomisk hushållning är ett resultat före finansnetto på minst 1 %. För Hudiksvalls kommun är resultatmålet att resultatet före finansnetto i genomsnitt för perioden ska uppgå till 1 % av summan av skatteintäkter och statsbidrag/utjämning. Resultatmålet gäller för perioden 2023 – 2026.

Investeringar

Kommunens investeringar avseende den skattefinansierade verksamheten samt de taxefinansierade verksamheterna ska inte överstiga respektive verksamhets budget för de senaste fyra åren.

Upplåning

För den skattefinansierade verksamheten ska det finnas möjlighet att lånefinansiera angelägna investeringar.

För den taxefinansierade verksamheten beräknas en nyupplåning med 330 miljoner kronor under perioden.

Skattesats

Skattesatsen är 21:61

Likviditet

Kassalikviditeten ska ligga inom spannet 70 % - 100 %. 100 % innebär att kommunen precis klarar sina kortfristiga ekonomiska åtaganden. Måttet beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Måttet beräknas genom att summan av kortfristiga fordringar, kassa, bank och företagskredit divideras med kortfristiga skulder. Kommunens kortfristiga placeringar ingår inte i beräkningen av kassalikviditeten.

Kortfristiga placeringar

Pensionsmedel

Syftet är att säkerställa framtida pensionsutbetalningar för anställda. Medlen värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen. Uttag ur pensionsmedlen kan årligen göras för att jämna ut pensionskostnaderna. Beslut om uttag tas i samband med respektive års budgetberedning. Målet bedöms utifrån värdeutvecklingen de senaste fyra åren

Försäljningsmedel

Syftet är att finansiera angelägna investeringar som utvecklar kommunen. Årligen prövas om medlen ska värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen. Beslut om ianspråktagande av försäljningsmedel tas i samband med respektive års budgetberedning. Målet bedöms utifrån värdeutvecklingen de senaste fyra åren.

Soliditet

Soliditeten, med hänsyn tagen till pensionsförpliktelser, ska ligga på 30 % eller högre. Måttet visar i vilken utsträckning kommunens tillgångar finansieras med eget kapital respektive skulder. Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

Resultatbudget

Miljoner kronor	2025 Budget	2026 Budget	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan	
Verksamhet						
Nämnder (netto)						
Byggnadsnämnd	-9,9	-8,8	-12%	-9,1	-9,5	-9,9
Kommunstyrelse	-173,2	-182,8	6%	-184,6	-189,8	-195,2
Lärandenämnd	-1 051,6	-1 112,3	6%	-1 112,9	-1 145,6	-1 178,2
Norrhälsinglands miljö-/räddningsnämnd	-46,8	-49,7	6%	-51,4	-53,2	-55,1
Social- och omsorgsnämnd	-1 202,7	-1 295,9	8%	-1295,1	-1350,2	-1425,4
Svågadalarnämnd	-15,4	-15,9	3%	-16,3	-16,9	-17,4
Kultur- och fritidsnämnd	-110,4	-124,9	13%	-127,7	-129,0	-132,8
Överförmyndarnämnd	-6,3	-6,6	4%	-6,8	-7,1	-7,4
Revision	-2,2	-2,2	3%	-2,3	-2,3	-2,4
Teknisk nämnd	-92,9	-99,3	7%	-101,3	-103,9	-106,7
	-2 711,5	-2 898,3		-2 907,5	-3 007,5	-3 130,5
Årlig ökning	4,5%	6,9%	0,3%	3,4%	4,1%	
Gemensamt						
Kommunstyrelsen oförutsett	-61,0	-12,8		-85,7	-62,8	-25,5
Pensioner	-88,6	-55,8		-57,4	-59,8	-58,6
Vinst/förlust	0,3	4,4		4,4	4,4	4,4
Interna kapitalposter	194,7	211,0		215,2	217,9	219,6
Avskrivningar	-159,7	-169,1		-186,0	-202,1	-216,3
	-114,4	-22,3		-109,5	-102,5	-76,4
Verksamhetens nettokostnader	-2 825,8	-2 920,6		-3 017,0	-3 109,9	-3 206,9
Finansiering						
Skatteintäkter	2 090,4	2 162,5		2 246,9	2 327,3	2 425,6
Statsbidrag och utjämning	768,2	787,8		800,0	813,2	813,0
	2 858,6	2 950,3		3 046,9	3 140,5	3 238,6
Resultat före finansnetto	32,8	29,7		29,8	30,6	31,7
Finansiella intäkter	18,5	27,4		28,2	28,3	28,4
Finansiella kostnader	-36,4	-28,3		-41,5	-54,1	-58,6
	-17,9	-0,9		-13,3	-25,8	-30,2
Årets resultat	14,9	28,8		16,5	4,8	1,4
Resultatmål före finansnetto	1,1%	1,0%		1,0%	1,0%	1,0%

Finansieringsbudget

Kassaflöde

Miljoner kronor	2026 Budget	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan	
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	28,8	16,5	4,8	1,4	
Justering avskrivningar/nedskrivningar	169,1	186,0	202,1	216,3	
Justering nedskrivning finansiella tillgångar					
Justering pensionsavsättning och ränta pensioner	-5,6	-2,8	0,7	-0,4	
<i>Medel från verks före förändr av rörelsekapital</i>	192,3	199,7	207,6	217,4	
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	
Kassaflöde från löpande verksamheten	192,3	199,7	207,6	217,4	
Investeringsverksamheten					
Materiella anläggningstillgångar					
Investering	-312,1	-416,3	-507,9	-354,8	-1 591,1
Investering va/rh	-116,0	-82,0	-65,0	-67,0	-330,0
Försäljning	1,0	1,0	1,0	1,0	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-427,1	-497,3	-571,9	-420,8	
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	130,0	226,8	310,4	147,6	814,8
Nyupptagna lån, va/rh	116,0	82,0	65,0	67,0	330,0
Amortering av skuld	-1,0	-0,3	0,0	0,0	-1,3
Ökning av kortfristiga placeringar	-10,2	-11,0	-11,1	-11,2	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	234,8	297,6	364,3	203,4	
Årets kassaflöde	0,0	0,0	0,0	0,0	
Likvida medel vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0	
Årets förändring	0,0	0,0	0,0	0,0	
Likvida medel vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0	

Balansbudget

Miljoner kronor	2026 Budget	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
Tillgångar				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Materiella tillgångar	3 042,6	3 353,9	3 723,7	3 928,1
Finansiella tillgångar	103,2	103,2	103,2	103,2
Summa anläggningstillgångar	3 145,8	3 457,1	3 826,9	4 031,3
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	318,5	318,5	318,5	318,5
Kortfristiga placeringar	735,9	746,9	758,0	769,2
Likvida medel	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa omsättningstillgångar	1 054,4	1 065,4	1 076,5	1 087,7
Summa tillgångar	4 200,2	4 522,5	4 903,4	5 119,0
Eget kapital och skulder				
<i>Eget kapital</i>				
Balanserat eget kapital	2 395,5	2 424,3	2 440,9	2 445,7
Årets förändring	28,8	16,5	4,8	1,4
Summa eget kapital	2 424,3	2 440,9	2 445,7	2 447,1
<i>Avsättningar</i>				
Avsatt till pensioner	359,0	356,2	356,9	356,5
Övriga avsättningar	17,8	17,8	17,8	17,8
Summa avsättningar	376,8	374,0	374,7	374,3
<i>Skulder</i>				
Långfristig upplåning	754,4	1 063,0	1 438,4	1 653,0
Övriga långfristiga skulder	105,5	105,5	105,5	105,5
Checkkredit	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	539,2	539,2	539,2	539,2
Summa skulder	1 399,1	1 707,7	2 083,1	2 297,7
Summa eget kapital och skulder	4 200,2	4 522,5	4 903,4	5 119,0

Resultatbudget Koncernen

Miljoner kronor	Stift.							Total budget
	Kommunen	Glada Hudikhem AB	Fiberstaden AB	Fast. AB Gylsis	Forssågruppen AB	Gylsisvallen AB	Hälsinglands Museum	koncernen
Intäkter	4 034,6	406,7	79,2	34,8	10,6	16,5	15,4	4 597,7
Kostnader	-4 005,9	-402,6	-76,8	-38,7	-10,4	-16,7	-15,4	-4 566,4
Resultat	28,8	4,1	2,4	-3,9	0,2	-0,3	0,0	31,3

Kvantiteter 2024-2029

	Utfall 2024	Åtagande 2025	Budget 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Prognos 2029
Pedagogisk verksamhet						
Förskola - barn	1 610	1 622	1 520	1 483	1 455	1 442
Förskola - omsorgstimmar/vecka	-	-	-	-	-	-
Fritidsverksamhet - barn	1 384	1 434	1 391	1 372	1 353	1 322
Förskoleklass - elever	396	373	358	368	361	340
Grundskola 1-9 - elever	3 477	3 510	3 445	3 416	3 397	3 365
- varav elever från andra kommuner	22	29	22	22	22	22
Elever till andra kommuner och fristående	311	324	275	271	273	269
Anpassad grundskola - elever	49	45	64	65	64	65
- varav elever från andra kommuner	1	1	0	0	0	0
Integrerade elever Anpassad skola	2	3	2	2	2	2
Gymnasieskola - elever på Broman	1 354	1 347	1 351	1 368	1 393	1 395
- varav från andra kommuner	274	264	281	282	299	318
Elever från Hudiksvall i andra kommuner och fristående	276	277	275	265	258	254
Anpassad gymnasieskola - elever	38	38	44	45	51	56
- varav från andra kommuner	13	12	16	18	19	20
Vård och omsorg						
Äldreomsorg						
Platser i särskilt boende	-	-	-	-	-	-
Korttidsplatser	-	-	6	6	6	6
Demensboende	491	459	443	443	443	450
Platser i specialboende	40	30	43	43	43	50
Rehabenheten	6	6	-	-	-	-
Hemtjänststimmar	314 929	330 000	340 000	350 000	360 000	375 000
Personer med funktionsnedsättning						
Säbo SOL LSS, platser	144	145	151	153	155	157
Specialboenden, även externa platser	24	33	33	33	33	33
Korttidsboende barn/vuxna, platser	18	18	18	18	18	18
Korttidsstillsyn för barn över 12 år, platser	17	20	20	20	18	18
LSS daglig verksamhet- Funktionsnedsättning	121	120	130	135	137	140
Ledsagarservice LSS timmar/år	2 141	2 900	2 500	2 550	2 600	2 650
Kontaktpersoner SOL och LSS	212	250	225	200	200	200
Avlösarservice i hemmet tim/år	3 670	3 500	4 000	4 000	4 000	4 000
Boendestöd SOL tim/år (exkl kringtid)	17 752	20 500	18 000	18 000	18 000	18 000
Personliga assistenter, brukare	92	100	100	100	100	100
Frivillig psykiatri "Träffen", platser	-	-	-	-	-	-
Arbete och integration						
LSS Daglig verksamhet- VIA	227	123	115	120	125	130
LSS Daglig verksamhet externa köp	-	-	-	-	-	-
LSS Daglig verksamhet Staffansgården	25	30	25	22	20	28
SoL Syssetättning Socialpsykiatri VIA + FN	18	40	10	15	15	15
SoL Syssetättning externa köp	-	-	-	-	-	-
Försörjningsstödstagare	770	800	850	850	850	850

Budgetjustering på grund av ökade/minskade kvantiteter

Årlig förändring i tusental kronor

Fv	Verksamhet	2026	2027	2028	2029	Summa
LÄR	Förskola	-11 021	-4 134	-3 238	-1 556	-19 949
LÄR	Grundskola	-10 367	-2 691	-2 430	-5 399	-20 887
LÄR	Anpassad grundskola	12 175	164	-747	773	12 365
LÄR	Gymnasieskola	345	1 348	2 051	170	3 914
LÄR	Gymnasieskola IKE	-2 822	-1 655	-3 797	-3 777	-12 052
LÄR	Anpassad gymnasieskola	432	-631	2 307	2 542	4 650
	Summa Lärandenämnden	-11 258	-7 599	-5 853	-7 247	-31 958
SOM	Anpassad gymnasieskola boende	615	0	165	341	1 121
SOM	Personer med funktionsnedsättning HRC	-1 500	-1 551	1 296	1 341	-413
SOM	Äldreomsorg	8 286	6 921	7 163	24 239	46 609
SOM	Personer med funktionsnedsättning	6 342	2 765	2 605	3 187	14 900
	Summa Social och omsorgsnämnden	13 744	8 135	11 229	29 108	62 216
	Akkumulerat	2 485	3 021	8 396	30 257	

Akkumulerad förändring i tusental kronor

Fv	Verksamhet	2026	2027	2028	2029
LÄR	Förskola	-11 021	-15 155	-18 393	-19 949
LÄR	Grundskola	-10 367	-13 058	-15 488	-20 887
LÄR	Anpassad grundskola	12 175	12 339	11 592	12 365
LÄR	Gymnasieskola Broman	345	1 693	3 744	3 914
LÄR	Gymnasieskola IKE	-2 822	-4 477	-8 274	-12 052
LÄR	Anpassad gymnasieskola	432	-199	2 108	4 650
SOM	Anpassad gymnasieskola boende	615	615	780	1 121
SOM	Arbete och integration	-1 500	-3 051	-1 755	-413
SOM	Äldreomsorg	8 286	15 207	22 370	46 609
SOM	Personer med funktionsnedsättning	6 342	9 108	11 713	14 900
	Akkumulerat	2 485	3 021	8 396	30 257
	Lärandenämnden totalt	-11 258	-18 858	-24 711	-31 958
	Social- och omsorgsnämnden totalt	13 744	21 879	33 107	62 216

Index 2026-2029

	2026	2027	2028	2029
Tjänsteköp	3,4%	3,4%	3,5%	3,5%
Personal	3,4%	3,4%	3,5%	3,5%
Övrigt/Intäkter/Internleasing	2,5%	2,6%	2,6%	2,6%
Kapitalkostnad				
PKV	3,1%	3,1%	3,2%	3,2%

Interna Index 2026

Internhyror och Städ	2,9%
Kost	3,3%
Transport	3,1%

Riktat 2025-2029

Förändring i tusental kronor 2026-2029 jämfört med Budget 2025

Avser	Nämnd	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nationellt centrum för elektrifiering	KS	150	150	-150	-150	-150
Kvinnojour	SOM	550	550	550	-550	-550
Samverkan Hudik City KS§39/2024	KS	500	500	-500	-500	-500
Omställningsåtgärder LÄR	LÄR	10 000	10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Omställningsåtgärder SOM	SOM	20 000	20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Utsmyckning Delsbo	KS	50	50	50	-50	-50
Fritid	TEN	500	500	-500	-500	-500
MR och demokrativerkstan	KOF	400	400	-400	-400	-400
Bid, Business improvement district	KS	500	500	-500	-500	-500
Drogfri skola	SOM	650	650	-650	-650	-650
Arbetsmarknadsåtgärder	KS	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Programvara	BYN	1500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Utveckling av besöksnäringen	SVÄ	75	75	-75	-75	-75
Sommarlovsaktiviteter	KOF	300	300	-300	-300	-300
Hej Aktivitet	KOF	2 300	2 300	2 300	-2 300	-2 300
Datorer	LÄR	3 000	3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Fritidsbanken	KOF	200	200	200	-200	-200
Hyra Västra Hamnen Idrottsanläggning	KOF		6 247	6 247	6 247	6 247
Regional nod	KS		200	200	200	200
Civildförsvaret	KS		5 000	3 000	3 000	3 000
Omställningsåtgärder komp för allmänna ytor, Skyttegillet ingår	SOM		30 000			
Omställningsåtgärder	LÄR		15 000			
Integrationssamordnare	KOF		500	500	500	500
Driftbidrag Glysisvallen	KS		500	500	500	500
Summa		46 675	101 122	-18 028	-24 228	-24 228

Finansiella mål 2026-2029

Skattesats	Skattesatsen är 21:61
Resultat	Resultatmålet är att resultatet före finansnetto i genomsnitt ska uppgå till 1,0 % av summan av skatteintäkter och statsbidrag/utjämning. Målet bedöms utifrån resultaten de senaste fyra åren.
Investeringar	Kommunens investeringar avseende den skattefinansierade verksamheten samt den taxefinansierade verksamheten ska inte överstiga respektive verksamhets budget för de senaste fyra åren.
Kassalikviditet	Kassalikviditeten ska ligga inom spannet 70 % -100 %, där 100 % innebär att kommunen precis klarar sina kortfristiga ekonomiska åtaganden. Måttet beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Måttet beräknas genom att summan av kortfristiga fordringar, kassa, bank och företagskredit divideras med kortfristiga skulder.
Kortfristiga placeringar	<p>Pensionsmedel</p> <p>Syftet är att säkerställa framtida pensionsutbetalningar för anställda. Medlen värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen.</p> <p>Uttag ur pensionsmedlen kan årligen göras för att jämna ut pensionskostnaderna. Beslut om uttag tas i samband med respektive års budgetberedning. Målet bedöms utifrån värdeutvecklingen de senaste fyra åren.</p> <p>Försäljningsmedel</p> <p>Syftet är att finansiera angelägna investeringar som utvecklar kommunen.</p> <p>Årligen prövas om medlen ska värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen.</p> <p>Beslut om ianspråktagande av försäljningsmedel tas i samband med respektive års budgetberedning.</p> <p>Målet bedöms utifrån värdeutvecklingen de senaste fyra åren.</p>
Upplåning	<p>Upplåning</p> <p>För den skattefinansierade verksamheten ska det finnas möjlighet att lånefinansiera angelägna investeringar.</p> <p>För den taxefinansierade verksamheten beräknas en nyupplåning med 330 miljoner kronor under perioden.</p>
Soliditet	Soliditeten, med hänsyn tagen till pensionsförpliktelser, ska ligga på 30 % eller högre. Måttet visar i vilken utsträckning kommunens tillgångar finansieras med eget kapital respektive skulder. Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

Investeringsbudget 2026-2029

Ansvarig Nämnd	Åskande Nämnd						
			2026	2027	2028	2029	
		Nya Investeringar					
KS	KS	Verksamheter	15 000	15 000	7 000		
KS	KS	Västra hamnen	20 000	15 000	10 000		
KS	KS	Trafiklösningar	15 000	10 000	10 000	10 000	
KS	KS	Bostäder	4 000	11 000	23 000		
KS	KS	Multisportarena	1 500				
KS	KS	Markinköp	5 000	5 000	5 000	5 000	
KS	KS	Skyltar E4	4 000				
KS	KS	Håstaäng trafiklösning	15 000				
KOF	KOF	Stolar teatern	1 000				
KOF	KOF	Inv entarier Fritidsgård Iggesund	800				
LÄR	LÄR	Förskolor renovering	25 000				
LÄR	LÄR	Omställning moduler	7 500				
LÄR	LÄR	Lokalförsörjningsplan		30 000	30 000	30 000	
LÄR	LÄR	Omställningskostnader		7 500	7 500	7 500	
TEN	TEN	Pilar Lillfjärden	1 000				
TEN	TEN	Garage pistmaskin Hede	1 100				
TEN	TEN	Skyddsrum	1 000	1 000	1 000	1 000	
TEN	TEN	Gågata utbyte träd		500			
TEN	TEN	Gata g:a E4 till industri mark	3 500				
TEN	TEN	Reserv kraftaggregat	2 600				
SOM	SOM	Biståndsbedömt trygghetsboende		5 000			
		Delsumma	123 000	100 000	93 500	53 500	
KS		Nya byggnader	Delsumma	65 000	195 000	295 000	190 000
		Pågående investeringsprojekt					
LÄR	LÄR	Iggesunds skola inventarier	5 000				
SOM	SOM	Laddstolpar, p-platser verks bilar	1 000				
KS		Skärgårdsatsning	1 000				
TEN	TEN	Gång- och cykelvägar och plan	2 000	2 000	2 000	2 000	
TEN	TEN	Led belysning (gatubelysning)	2 000				
TEN	TEN	Broar och andra konstbyggnader	500	2 000	500	2 000	
TEN	TEN	Västra vägens förlängning?		10 000	10 000		
TEN	TEN	PCB och asbetsanering	500	500	500	500	
		Delsumma	12 000	14 500	13 000	4 500	
		Årliga investeringar					
LÄR	LÄR	Utbyte inventarier och möbler	3 000	3 000	3 000	3 000	
LÄR	LÄR	Skolor och förskolemiljöer utemiljöer/lekmiljöer	6 000	6 000	6 000	6 000	
KS	KS	Övrigt	8 000	8 000	8 000	8 000	
TEN	TEN	Upprustning fastigheter inkl köksinv Nämnden beslutar vad	25 000	25 000	25 000	25 000	
TEN	TEN	Gator och gång- och cykelbanor	30 000	30 000	30 000	30 000	
TEN	TEN	Centrumutveckling	500	500	500	500	
TEN	TEN	Åtgärder efter elrevisionsbesiktningar	500	500	500	500	
TEN	TEN	Byte gatljusarmaturer (parkbelysning)	200	200	200	200	
TEN	TEN	Parker/lekplatser div , allmänna miljöer	1 400	1 400	1 400	1 400	
TEN	TEN	Trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder	600	600	600	600	
TEN	TEN	Fritidsanläggningar (badplatser, skärgård, spår)	800	800	800	800	
TEN	TEN	Kretsloppsplan	200	200	200	200	
TEN	TEN	Lås och larm fastighet	1 000	1 000	1 000	1 000	
TEN	TEN	Utbyte lysrör	1 500	1 500	1 500	400	
TEN	TEN	Klimatanpassningsåtgärder	2 000	1 000	1 000	1 000	
KOF	KOF	Kultur och fritid, inventarier	400	400	400	400	
NHMR	NHMR	Räddningsutrustning	1 500	1 500	1 500	1 500	
SOM	SOM	Digital utveckling	3 000	3 000	3 000	3 000	
SOM	SOM	Äldre- och demensboenden, LSS, IFO, arbetsmiljö	4 000	4 000	4 000	4 000	
SOM	SOM	SOM möbler inventarier	1 500	1 500	1 500	1 500	
		Delsumma	91 100	90 100	90 100	89 000	

Ansvarig Nämnd	Äskande Nämnd					
			2026	2027	2028	2029
		Maskiner				
LÄR	LÄR	Maskiner gymnasiet	2 000	3 000	3 000	3 000
NHMR	NHMR	Brandfordon	2 800	2 800	2 800	2 800
NHMR	NHMR	Brandfordon	1 200			
TEN	TEN	Maskiner TEF	2 500	2 500	2 500	2 500
TEN	TEN	Utbyte av sop- och städmaskin	2 000			
TEN	TEN	Utbyte av lastbil	3 000			
TEN	TEN	Utbyte snöslunga				1 000
TEN	TEN	Utbyte av mindre hjullastare	1 500			
TEN	TEN	Utbyte av lastmaskin		2 400		2 500
TEN	TEN	Utbyte av mindre jordbrukstraktor			2 000	
		Delsumma	15 000	10 700	10 300	11 800
KS	KS	IT samverkansprojekt/Bredbandsutbyggnad	6 000	6 000	6 000	6 000
		Delsumma	6 000	6 000	6 000	6 000
		DELSUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	312 100	416 300	507 900	354 800
		Affärsmässig verksamhet (lånefinansieras)				
TEN	TEN	VA	56 000	57 000	47 000	47 000
TEN	TEN	Översvämningssåtgärder	5 000			
TEN	TEN	Självfallsledning		5 000	5 000	5 000
TEN	TEN	Renhållning	55 000	20 000	13 000	15 000
		DELSUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET	116 000	82 000	65 000	67 000
		TOTALT	428 100	498 300	572 900	421 800

Internleasingar	2026	2027	2028	2029
Rörbuss 2st	1 000	1 000		
Bergvärme Tryggebo	2 800			
Bergvärme Forsagården	5 000			
SUMMA INTERNLEASING	8 800	1 000	0	0

Verksamhetsmål

Vision	
Sveriges bästa kommun att leva och verka i - med 50 000 invånare i kommunen varav 25 000 i staden år 2050.	
Övergripande mål	Kommunfullmäktiges, (Kf), verksamhetsmål i åtagande mellan Kf och nämnderna
Samhällstjänster av högsta kvalitet	<p>Öka måluppfyllelsen i våra utbildningsverksamheter</p> <p>Hudiksvalls kommun är en organisation där många vill jobba, arbetsplatserna är friska och det arbetas systematiskt med friskfaktorer som leder till goda prestationer och verksamhetsresultat.</p> <p>Ökad kvalitet i våra verksamheter</p> <p>Förbättrad service - bemötande, snabbhet, enkelhet</p> <p>Effektivisering genom behovsstyrd digitalisering</p>
Blomstrande näringsliv	<p>Förbättrad service - bemötande, snabbhet, enkelhet</p> <p>Stödja utvecklingen sociala företag</p> <p>Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning</p>
Attraktiv och hållbar livsmiljö	<p>Bidra till ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle</p> <p>Utveckla hamnområdet</p>

Indikatorerna som följer är förslag från Demokrati- och kvalitetsberedningen.

Indikatorer till de tre övergripande målen
Kommunen är en bra plats att bo och leva på. Källa: Kolada N00667, SCB Medborgarundersökning
Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra. Källa: Kolada N00669, SCB Medborgarundersökning
Samhällstjänster av högsta kvalitet
Gott bemötande
Hur elev i årskurs 8 upplever att de bemöts av lärare. Index Källa: Skolenkäten (skolinspektionen.se)
Andel som uppger att personalen alltid bemöter dem på ett bra sätt. Källa: Socialstyrelsen, Så tycker de äldre om äldreomsorgen 2026, Kolada U21466 U23463
Hemtjänst
Särskilt boende
NKI - Totalvärde Insikt Källa: Kolada U07451
Skola där alla kan komma vidare
Andel elever åk 3 som klarat nationella proven, i SV, Sv2 och MA, lägeskommun. Källa: Kolada N15446 könsfördelad, ursprungskälla Skolverket och SCB
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet, (yrkesprogram) Källa: Kolada N15428 könsfördelad ursprungskälla Skolverket
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen Källa: Kolada N17461 inkl. friskolor, (ursprungskälla: Skolverket)
Omsorg och vård utifrån individens behov och önskemål
Hänsyn till åsikter och önskemål inom särskilt boende äldreomsorgen. Källa: Kolada U23461, ursprungskälla: Socialstyrelsen
Brukarbedömning IFO total- Inflytande. Källa: Kolada U30450, ursprungskälla SKR. (Mäts varannant år)
Hänsyn till åsikter och önskemål inom hemtjänst äldreomsorgen. Källa: Kolada U21463, ursprungskälla: Socialstyrelsen
Socialt stöd när det behövs
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd. Källa: Kolada U31462, ursprungskälla egen undersökning i kommunen
Elevnärvaro i grundskola samt gymnasieskola Källa: Hudiksvalls kommun, Lärandeförvaltningen
Bromangymnasiet Oanmäld frånvaro
Bromangymnasiet Närvaro
Grundskolan Oanmäld frånvaro
Grundskolan Närvaro
Försörjningsstöd, biståndsbelopp/invånare kr
Hudiksvall
Snitt Gävleborgs län
Riket Källa: Socialstyrelsen

Blomstrande näringsliv
Ekonomisk bärkraft
Företagsklimat kommunranking <i>Källa: Kolada U40402, ursprungskälla Svenskt Näringsliv</i>
Sysselsatt invånare, 20-65 år, andel (%) <i>Källa Kolada N02243, SCB- Befolkningens arbetsmarknadsstatus (BAS)</i>
Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd Total arbetslöshet 16-64 och Ungdomsarbetslöshet 18 - 24 år <i>Källa: Arbetsförmedlingen</i>
Andel elever som påbörjat studier vid universitet eller högskola inom två år efter avslutad gymnasieutbildning, <i>Källa: Kolada N17497 (ursprungskälla SCB)</i>
Entreprenörskap
Nystartade företag, antal/1000 invånare 16-64 år <i>Källa: Kolada N00999 , ursprungskälla Tillväxtanalys</i>
Detaljplanelagd, byggbar mark verksamhetslokaler (mätt i kvm)
Attraktiv och hållbar livsmiljö
Infrastruktur
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%) <i>Källa: Kolada N07900, Post-och telestyrelsen</i>
Cykelväg i kommunen, total, meter <i>Källa: Kolada N07822 NVDB och SCB</i>
Antal resor med kollektivtrafik (X-trafik) i Hudiksvalls kommun, tkr <i>Källa: X-Trafik, Region Gästrikland</i>
Attraktivt boende
Antal lägenheter efter region, hustyp och upplåtelseform. <i>Källa: SCB</i>
Detaljplanelagd, byggbar mark för bostäder (kvm) i kommunen, eventuellt fördelat på en lägre geografisk nivå
Folkhälsa
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra <i>Källa Kolada U01413, ursprungskälla folkhälsomyndigheten</i>
Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd <i>Källa Kolada U01405 , ursprungskälla folkhälsomyndigheten</i>
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare, antal dagar <i>Källa: Kolada N00938 Försäkringskassan , könsfördelat</i>
Ledande ekokommuner med hållbara beteenden
Andel miljöcertifierade skolor/förskolor, Utmärkelsen skola för hållbar utveckling (jämfört med Sveriges ekokommuner) <i>Källa: Hudiksvalls kommun, Kommunledningsförvaltning, Sekom</i>
Andelen ekologiska livsmedel som köps in i förhållande till de totala inköpen av livsmedel i kommunen, helår <i>Källa: Kolada U07514 Ekomatcentrum</i>
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare <i>Källa: Kolada U07801, ursprungskälla Afall Sverige</i>
Utsläpp till luft växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv <i>Källa: Kolada N07702, Nationella emissionsdatabasen</i>

Inför 2026 Förändringar indikatorer för de övergripande målen

Under Blomstrande näringsliv och rubriken Entreprenörskap har indikatorn *Totalt antal nya företag* ändrats till Koladas, *Totalt antal nya företag antal per 1000 invånare* vilket medför att det går att göra bättre jämförelser med andra kommuner.

Kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2026		Utfall 2024	Nivå 2025	Nivå 2026 Förslag	Nämnd
Stödja utvecklingen av sociala företag	Antal sociala företag (arbetsintegrerade)	3	6	5	KS
	Antal sysselsatta i sociala företag enligt vidare definitionen	55	75	100	KS
Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning	Andel som gått vidare till arbete och /eller studier efter avslutad insats (SOMs egen mätning) År 2023	37%	20	37	SOM
	Kursdeltagare i komvux som har avslutat med godkända betyg i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat eller avbrutit kurs under året (%) År 2023	69%		70%	LÄR
	Andel ungdomar i studier, arbete 2 år efter gymnasiet År 2022 81,3%		80%	82%	LÄR
	Personer KAA, andel (%) av invånare 16 - 19 år	9,3%		9,0%	SOM
	Andel ungdomar inom KAA som tackat ja till insats och lämnat KAA för studier eller arbete. OBS! Vid uppfölj. kompl. med antal	39,0%	-	39,0%	SOM
Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet	Brukarbedömning inflytande daglig verksamhet	79%	80%	80%	SOM
	Brukarbedömning inflytande gruppbostad År 2023	74%	80%	80%	SOM
	Brukarbedömning inflytande barn och unga	100%	80%	92%	SOM
	Barn i befolkningen som ingår i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd andel (%) År 2022 2,4%		-	-	SOM
	Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen År 2023	1,05%	-	1,03%	SOM
	Tjänsteresor i kommunen, Sekom gröna nyckeltal kg/årsarbetare		100	100	KS
	Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall (KKiK medelvärde 38%), År 2023	42%	45%	46%	KS
	Antal forum för ungas delaktighet (i förvaltningar, Nämnd)		40	50	Alla
	Vilka möjligheter har du att föra fram dina åsikter till dem som bestämmer, Lupp År 2022 19,1%	-			KOF
	Antal individuella platser för att komma närmare arbetsmarknaden År 2023	36	60	40	SOM
Narkotikaförekomst, doser droger i avloppsvattnet per 1000 invånare & 24h	2046	Minska		SOM	
Utveckla hamnområdet	<i>Milstolpar i projektplan för "Havsläge Hudik"</i>				
	Bil, gång och cykel förbindelse längs järnvägen från Kattvikskajen till Håstaholmen, Brädgårdsgatan				KS
	Färdigprojekterad Gata söderut från Håstaholmen, Farleden				KS
	Ett byggprojekt startat på Kattvikskajen Utsikten under produktion.				KS KS

Förändringar indikatorer för Kommunfullmäktiges verksamhetsmål

Under målet Öka målpuppfyllelsen i våra utbildningsverksamheter fanns år 2025 indikator Jämställdhet i kulturskolan. Under målet Ökad kvalitet fanns år 2025 indikatorerna Andelen enheter som har 100% basala kläd- och hygienrutiner särskilt boende. Underhåll av gator och vägar meter/år. Under målet Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning fanns år 2025 indikatorerna Andel kursdeltagare som slutfört kurs vuxenutb. Antal personer som lämnar daglig verksamhet för en löneanställning (tex lönebidrag). Antal aktuella ungdomar 16-20 år aktuella inom KAA. Antal personer 16-20/ år som lämnar KAA för studier. Under målet Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet fanns år 2025 indikator Andelen hushåll med lång period med ekonomiskt bistånd. Av olika anledningar finns det möjlighet till förbättringar om ovanstående indikatorer byts ut. Därav vill Demokrati- och kvalitetsberedningen ta bort och byta indikatorer för år 2026 till nedanstående

Under målet Öka målpuppfyllelsen i våra utbildningsverksamheter byts indikator till Andel elever i musik eller kulturskola 6 - 19 år, andel (%). Under målet Ökad kvalitet i våra verksamheter byts indikator till Andel observerade medarbetare som har 100 % basala kläd- och hygienrutiner, särskilt boende. Beläggningsunderhåll av kommunala bilvägar, andel kvm (%).

Under målet Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning byts indikator till kursdeltagare i komvux som har avslutat med godkända betyg i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat eller avbrutit kurs under året (%). Personer KAA, andel (%) av invånare 16 - 19 år. Andel ungdomar inom KAA som tackat ja till insats och lämnat KAA för studier eller arbete. OBS! Vid uppföljning komplettera med antal.

Under målet Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet sker ett byte till Vuxna biståndsmottagare (18+ år) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen.

Kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2026		Utfall 2024	Önskad nivå 2025	Nivå 2026 Förslag	Nämnd
Öka målpuffyllelsen i våra utbildningsverksamheter	Andel elever åk 3 som deltagit och klarat Nationella Prov SV och SVA, kommunala skolor	60,0%	70,0%	70,0%	LÄR
	Andel elever åk 6 med godkänt i svenska	90,5%	91,0%	91,0%	LÄR
	Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt gymnasieprogram, kommunala skolor	83,8%	86,0%	86,0%	LÄR
	Genomsnittligt meritvärde åk 9, kommunala skolor	210,8	220	215,8	LÄR
	Andel elever med examen gymnasiet inom 4 år, kommunala skolor	75,6%	75,0%	75,0%	LÄR
	Genomsnittligt betygspoäng, gymnasieelever med examen, kommunala skolor	14,6	14,5	14,6	LÄR
	Simkunniga barn i åk 6, lägeskommun	93,6	94%	95%	KOF
	Andel elever i musik- eller kulturskola 6-19 år, andel % År 2023 Deltagartillfällen i idrottsföreningar bland barn och unga, 7 - 20 år, antal /invånare År 2023	12,5%		13%	KOF
	32,8	33	34	KOF	
Hudikvalls kommun är en organisation där många vill jobba, arbetsplatserna är friska och det arbetas systematiskt med friskfaktorer som leder till goda prestationer och verksamhetsresultat	Sjukfrånvaro ack (%)	8,5%	6,5%	6,5%	Alla
	Sjukfrånvaro mer än 59 dagar (%)	48,7%	50,0%	50,0%	Alla
	<i>Uppföljning varannat år i medarbetarenkäten</i> Min arbetsplats mål följs upp och utvärderas på ett bra sätt				Alla
	Arbetet är upplagt så att det finns möjlighet till samarbete och god kontakt med mina arbetskamrater Jag får vid behov hjälp att prioritera mina arbetsuppgifter				Alla Alla
Förbättrad service, bemötande, snabbhet, enkelhet	Fysiska besök på kommunala bibliotek, antal/invånare	5,0	5,0	5,0	KOF
	Miljökontoret totalindex Insikt	82	84	84	NMR
	Plan och Bygg Totalindex Insikt	57	60	60	BMR
	Antal aktiva etableringsuppdrag under året År 2023	19	20	20	KS
Ökad kvalitet i våra verksamheter	Väntetid från ansökan till erbjuden plats på säbo KKIK, antal dagar	60	60	60	SOM
	Brukarbedömning hemtjänst möjlighet att påverka tider	47%	65%	54%	SOM
	Brukarbedömning särskilt boende möjlighet att påverka tider	50,0%	64,0%	56,0%	SOM
	Brukarbedömning särskilt boende få kontakt med personalen på boendet	81%	79%	81%	SOM
	Andel observerade medarbetare som har 100 % basala kläd- och hygienrutiner, särskilt boende		100%	100%	SOM
	Brukarbedömning gruppboendestad LSS- personalen pratar så att brukaren förstår, andel (%) År 2023	62%	71%	71%	SOM
	Brukarbedömning hemtjänst personalen utför sina arbetsuppgifter andel (%)	82%	90%	85%	SOM
	Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel %	81%	75%	81%	SOM
Beläggningsunderhåll av kommunala bilvägar, andel kvm (%)	10,0%	Öka	Öka	TEN	
Brukarbedömning barn och ungdomsvård IFO, Förbättrad , situation, andel %	77%	75%	77%	SOM	
Effektivisering genom behovsstyrd digitalisering	Indikator avseende användning av externa E-tjänster i kommunen inkl. felanmälan Tekniska förvaltningen	15921	18000	18000	KS
	Digital tillsyn, hemtjänst (antal kameror)	76	60	90	SOM

Förkortningar: BYN Byggnadsnämnden KOF Kultur och fritidsnämnden
KS Kommunstyreslen LÄR Lärandenämnden
NHNR Norrhälsinge Miljö och Räddningsnämnd SOM Social- och omsorgsnämnden
SVÅ Svågadalensnämnden TEN Tekniska nämnden
ÖFN Överförmyndarnämnden

Särskilda uppdrag

Särskilda uppdrag och utvecklingsområden	Nämnd/ motsvarande
Inom givna ramar införa begreppet heltid som norm i den kommunala förvaltningen.	Alla nämnder
En förstudie ska genomföras gällande inre hamnens omdaning hur den skulle kunna utformas. Utveckla den till ett mer attraktivt besöksmål och startpunkt för skärgårdsturism.	Kommunstyrelse Byggnadsnämnd
Skyndsamt utreda, att del av kommunens parkeringsplatser förses med ladd stationer.	Teknisk nämnd
Ta fram förslag på ställ platser för husbilar i olika delar av kommunen.	Teknisk nämnd
Tydliggöra kraven på social hållbarhet och mångfaldsarbetet i boendeförsörjningsprogrammet, samt applicera en modell av boendebyggare utifrån vår kommuns lokala behov och förutsättningar.	Kommunstyrelse
Ta fram två olika områden för solcellsparkar, utöver de tankar som finns på en solparksanläggning på Ulvberget	Kommunstyrelse Teknisk nämnd
Uppdrag att skapa fler praktikplatser inom respektive verksamhetsområde.	Alla nämnder
Utreda förutsättningarna för fler övernattningsstugor i skärgården i samverkan med tekniska nämnden.	Kommunstyrelse Teknisk nämnd
Utreda förutsättningar för att upphandla fler tjänster via sociala företag.	Kommunstyrelse
Översyn tematiskt tillägg, vindkraft.	Kommunstyrelsen
Överföring av verksamhet från kultur- och fritidsnämnden till Stiftelsen Glada Hudik-teatern.	Kommunstyrelse Kultur- och fritidsnämnd
Program för privata utförare; nämnderna ska skapa rutiner enligt programmet, § 227.	Alla nämnder
Teckna ett samverkansavtal med Stiftelsen Glada Hudik-teatern § 66	Kultur- och fritidsnämnd
Teckna avtal med Stiftelsen Glada Hudik-teatern om upplåtelse av varumärket Glada Hudik-teatern samt att förändringen genomförs senast 2023-06-30 § 66	Kommunstyrelse
Utvärdera tillämpning av Hudiksvalls kommuns hållbarhetsraster, § 226.	Kommunstyrelse
Utveckla det IOP-avtal kommunen har med Strands IF för att ge Fritidsbanken bättre förutsättningar för att möta det ökade behovet, § 105.	Kultur- och fritidsnämnd
Utreda utvecklandet av gröna infrastrukturen genom att underlätta för cyklister med lokala trafikregler för cykel, § 105.	Teknisk nämnd
Ta fram platser för lokalisering av cykelgarage/eller motsvarande för att underlätta för cyklister, § 105.	Kommunstyrelse
Utveckla den biologiska mångfalden i centrumnära lägen i kommunens tätorter, § 105.	Teknisk nämnd
Utarbeta handlingsplanen social hållbarhet utifrån mänskliga rättigheter	Kommunstyrelse
Prioritera åtgärder i kommande handlingsplan för mänskliga rättigheter i enlighet med framtagna prioriteringsgrund	Kultur- och fritidsnämnd

Särskilda uppdrag och utvecklingsområden	Nämnd/ motsvarande
Se över möjligheten och förutsättningarna att under sommarhalvåret ha en turbotågsgående i skärgården, endera via upphandling, eller avtal med annan kommun	Kommunstyrelse
Ett åtgärdsprogram ska tas fram för miljömålsarbetet § 133	Kommunstyrelsen
Arbeta med att påminna berörda fastighetsägare att sortera avfall rätt, följs upp på kommunstyrelsens sammanträde i februari 2026 §32	Teknisk nämnd
Ändra begreppet kund till begreppet brukare inom äldreomsorgen i enlighet med Socialstyrelsens rekommendation §51	Social- och omsorgsnämnd
Arbetet med BiD 2023 och 2024 ska utvärderas under 2024 för att se effekterna och resultat av BiD i kommunen, som grund för eventuella fortsatta satsningar.	Kommunstyrelse
Fortsätta utveckla kommunens långsiktiga planering och styrning	Kommunstyrelse
Implementera förhållningsättet enligt styrdokumentet grundläggande värdering för Hudiksvalls kommun till alla förtroendevalda och medarbetare i respektive verksamhet	Alla nämnder och bolag
Arbeta enligt intentionerna om hållbar utveckling i agenda 2030	Alla nämnder
Ge Kommunfullmäktige återrapport i samband med bokslut om barn och ungas delaktighet	Kultur och fritidsnämnd
Klimatsmarta transportalternativ	Kommunstyrelse/ Teknisk nämnd
Landsbygdsutveckling lång sikt, bland annat fler gröna jobb samt Besöksnäring	Parlamentarisk grupp
Prioritera det drogförebyggande arbetet i syfte att få en mer avståndstagande attityd till alkohol och droger bland barn och unga.	Social- och omsorgsnämnd, Lärandenämnd
Samverkan med andra kommuner för att effektivisera verksamheterna inom olika områden.	Kommunstyrelse
Utveckla demokrati, mångfalds och kvalitetsarbete.	KF beredning
Väl fungerande arbetsorganisation – delaktighet.	Alla nämnder
Öka barns och ungas delaktighet i kommunala beslutsprocesser.	Alla nämnder
Ökad andel ekologiska (hållbara) produkter.	Alla nämnder
Arbeta för att ingen har längre restid än 20 min till någon form av samhällsservice.	Kommunstyrelse
Digitalisera kommunala servicen i syfte att uppnå en bättre tillgänglighet i vardagen för näringsliv och boende på landsbygd	Kommunstyrelse
Informera kommunens invånare om mänskliga rättigheter och barnrättslagen som träder i kraft 1 januari 2020.	Kommunstyrelse
Lägga förslag på åtgärder för att stärka personalens förutsättningar att fysiskt och psykiskt klara sina arbetsuppgifter.	Kommunstyrelsen

Särskilda uppdrag och utvecklingsområden	Nämnd/ motsvarande
Stödja föreningslivet och civilsamhället genom att stötta "idéburet offentligt partnerskap"	Kommunstyrelse, Social o omsorgs- Teknisk- Kultur o fritidsnämnd
Årligen följa upp och rapportera MR arbetet till kommunfullmäktige	Kommunstyrelsen
Översyn av alternativa driftsformer	Kommunstyrelse
Förebygga den ofrivilliga ensamheten bland äldre genom att utöka mötesplatserna	Social och omsorgsnämnd
Höja kompetensnivån och förbättra arbetsvillkoren för medarbetarna	Kommunstyrelse
Målmedvetet arbete med att förenkla och förbättra vardagen för kommunens företagare, avseende etablering, utveckling	Kommunstyrelse
Antalet lägenheter i trygghetsboende i kommunen ska öka	Kommunstyrelse
Dela upp större upphandlingar för att ge små och medelstora lokala företag möjlighet att delta	Alla nämnder
Ta vara på landsbygdens potential och olika förutsättningar i kommunens planering	Kommunstyrelse
I samverkan med tekniska nämnden, ta fram ett åtgärdsprogram för att energieffektivisera de lokaler som kommunen förvaltar.	Kommunstyrelse
Ta fram stadsnära mark för koloni- och stadsodling i olika tätorter som en del av civilberedskapen	Kommunstyrelse
som en del av nämndens prioriteringar, rusta upp Tullhuset och Cementmagasinet för det allmännas trevnad.	Teknisk nämnd
Göra en översyn av budgetramen för Svågadalnämnden och överväga om den ska delas upp i en grundbudget samt en prestationsmodell som stäms av kvartalsvis	Kommunstyrelse
Snabbt utreda förutsättningarna för en ny 7–9skola i Östra området, samt att utreda om vuxenutbildningen och andraverksamheter kan bedrivas på Östra skolan.	Kommunstyrelse
Utreda förutsättningarna för att inrätta en cykelpool för lån eller hyra av cyklar	Kommunstyrelse
Utreda hur samverkan sker mellan de kommunala verksamheterna och olika aktörer som civilsamhället, trossamfund, föreningslivet, m.fl. för att motverka den ofrivilliga ensamheten.	Social och omsorgsnämnd