



# BORLÄNGE

## Kommunstyrelsens budgetberedning

## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

sid 1(3)

Sammanträdesdatum  
2026-10-13

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Plats och tid              | Sammanträdesrum 1, Gamla Stadshuset 08:30-11.05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                 |
| Beslutande                 | Erik Nises (S)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ordförande      |
| Ledamöter                  | Jenni Sjöblom (M)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | vice ordförande |
|                            | Jonas Hillerström (KD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ledamot         |
|                            | Karin Örjes (C)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ledamot         |
|                            | Cecilia Rodin (S) 08.50-11.05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ledamot         |
| Ej tjänstgörande ersättare | Arvid Jaans (SD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ersättare       |
|                            | Maslah Omar (S) 08.35-10.30                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |
| Tjänstepersoner            | Karolina Höjsgaard, Vice VD Borlänge Energi<br>Maria Bergfält, VD Stora Tunabyggen<br>Ida Engström-Freitas, Ekonomichef Stora Tunabyggen<br>Henrik Navjord, VD Fastighets AB Hushagen<br>Matilda Eriksson, Controller Fastighets AB Hushagen<br>Jörgen Olsson, Kommundirektör<br>Fredrik Holm, Bitr kommundirektör<br>Eva Bjurling, Förvaltningschef Verksamhetsstöd<br>Tommy Berglund, Förvaltningschef Social- och arbetsmarknad<br>Johanna Munters Olsson, Förvaltningschef Omsorg<br>Jennie Forsberg, Förvaltningschef Kultur- och fritid<br>Elin Hammarstedt, Ekonomichef<br>Jeanette Kling, Förvaltningscontroller Samhällsbyggnad – Budgetsamordnare<br>Linda Hammerin, Förvaltningscontroller Verksamhetsstöd, KS<br>Catherine Säll Franzén, Förvaltningscontroller Omsorg<br>Anette Eriksson, Förvaltningscontroller Social- och arbetsmarknad<br>Nathali Asp, Förvaltningscontroller Utbildning<br>Jennie Vikström, Internbanksansvarig<br>Sofia Andersson, Redovisningsansvarig<br>Ulf Israelsson, Nämndsekreterare |                 |



**BORLÄNGE**

**Kommunstyrelsens budgetberedning**

**SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

sid 2(3)

Sammanträdesdatum

2026-10-13

Utses att justera

Karin Örjes (C)

Paragrafer

§§ 28-35

Protokollet justeras, anslås och förvaras digitalt.



## Innehållsförteckning

| <b>Paragraf</b> | <b>Ärende</b>                                  | <b>Dnr</b> | <b>Sida</b> |
|-----------------|------------------------------------------------|------------|-------------|
| § 28            | Val av justerare                               |            | 4           |
| § 29            | Borlänge Energi AB                             |            | 5 - 6       |
| § 30            | Fastighets AB Hushagen                         |            | 7 - 8       |
| § 31            | AB Stora Tunabyggen                            |            | 9           |
| § 32            | Maserhallen AB                                 |            | 10          |
| § 33            | Skatteprognos - oktober 2026                   |            | 11          |
| § 34            | Ramjustering budget 2027                       |            | 12          |
| § 35            | Tillgängliga medel - Kommunbidrag år 2027-2030 |            | 13          |



**BORLÄNGE**

Kommunstyrelsens budgetberedning

**SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

sid 1(1)

Sammanträdesdatum

2026-10-13

## **§ 28 Val av justerare**

### **Beslut**

Till justerare utses Karin Örjes (C).



## § 29 Borlänge Energi AB

### Beslut

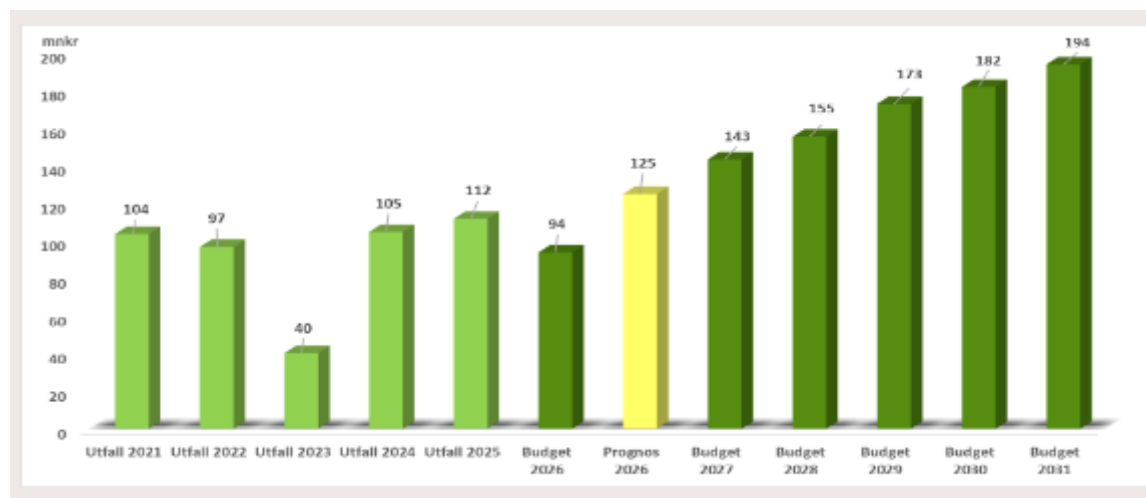
Informationen om Borlänge Energi AB godkänns.

### Ärendet

Vice VD Karolina Højsgaard informerar om Borlänge Energi AB:s ekonomiska läge och framtida planering för åren 2027-2031.

Totalt resultat i spannet 143 -194 mnkr.

- Elnät förväntas göra ett resultat på mellan 63 -76 mnkr per år.
- Resultatet för Elproduktion förväntas ligga i intervallet 33-41 mnkr. Elproduktionen i Bullerforsen visar god lönsamhet och vårt batteri bidrar med mellan 0 -5 mnkr per år medan vindkraften visar ett resultat nära noll under hela perioden.
- Det är fortsatt ett ansträngt läge för Kraft & Värme som visar ett svagt positivt resultat i början av perioden för att sedan visa ett resultat på 24 -33 mnkr under 2029 -2031. Det beror på att stora delar av panna 7 vid Bäckelund då är avskriven. Övriga affärsområden uppvisar små förändringar i resultat mot föregående års affärsplan.
- Utdelning och/eller koncernbidrag till Borlänge kommuns förvaltnings AB ska årligen vara 42,5 miljoner kronor under perioden 2024 -2027.





**BORLÄNGE**

Kommunstyrelsens budgetberedning

## **SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

sid 2(2)

Sammanträdesdatum

2026-10-13

### **Beslutsunderlag**

- Muntligt fördragande Karolina Højsgaard
- PPT presentation Borlänge Energi 2026-10-13

### **Skickas till:**

Borlänge Energi



## § 30 Fastighets AB Hushagen

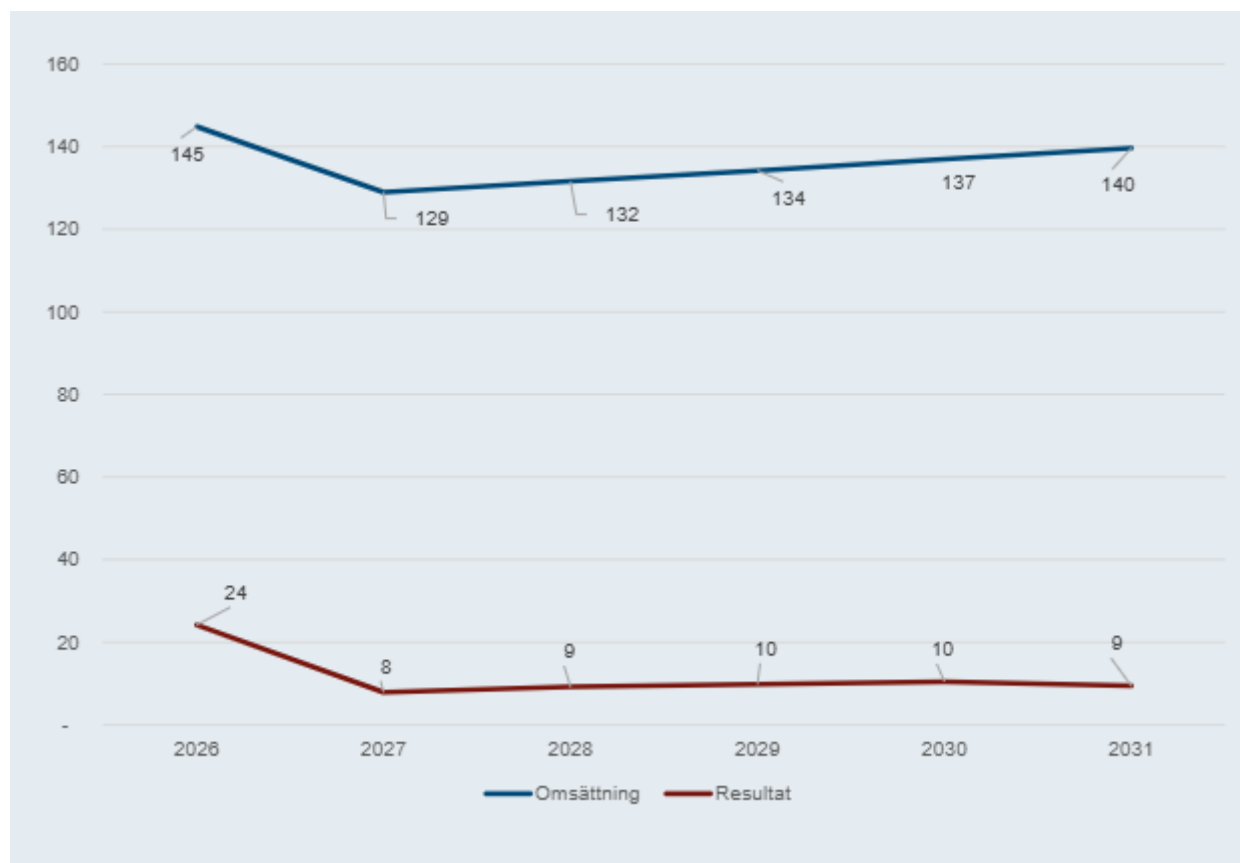
### Beslut

Information om Fastighets AB Hushagen godkänns.

### Ärendet

VD Henrik Navjord och Matilda Eriksson controller föredrar för budgetberedningen om Fastighets AB Hushagen och dess verksamhet.

Företaget har i sina ägardirektiv att skapa samhällsnytta och utveckla fastighetsinnehållet.



### Beslutsunderlag

- Muntlig föredragning Henrik Navjord och Matilda Eriksson
- PPT-presentation Fastighets AB Hushagen



**BORLÄNGE**

**Kommunstyrelsens budgetberedning**

**SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**

sid 2(2)

Sammanträdesdatum

2026-10-13

**Skickas till:**

Fastighets AB Hushagen



## § 31 AB Stora Tunabyggen

### Beslut

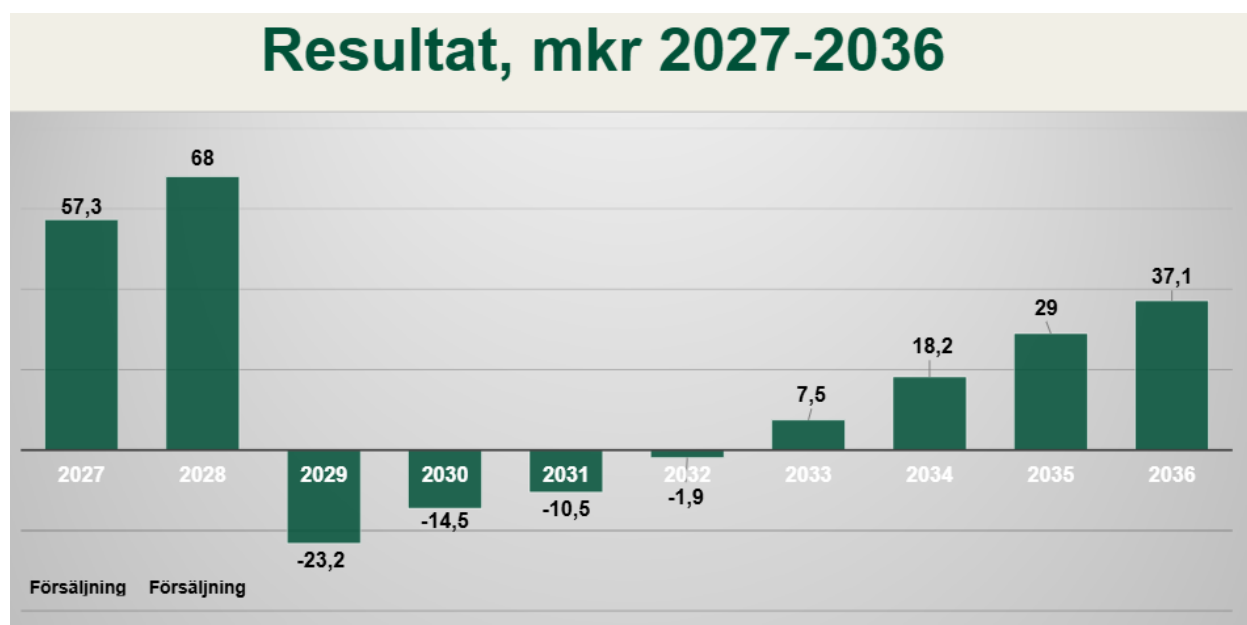
Informationen om Stora Tunabyggen godkänns.

### Ärendet

VD Maria Bergfält föredrar för budgetberedningen om Tunabyggens förutsättningar 2027-2036.

Två försäljningar förväntas under år 2027 och 2028.

Investeringsvolymerna förväntas minska under framförallt åren 2030-2036.



### Beslutsunderlag

- Muntligt föredragande VD Maria Bergfält och ekonomichef Ida Engström-Freitas
- PPT presentation 2026-10-13

### Skickas till:

AB Stora Tunabyggen



## **§ 32 Maserhallen AB**

### **Beslut**

Information om Maserhallen AB godkänns.

### **Ärendet**

VD Jörgen Olsson Maserhallen AB informerar om bolagets verksamhet och framtida prognoser.

Sammanfattning:

- Inga kommersiella förutsättningar
- Fortsatt behov av kapitaltäckning
- Effektiviseringar ger (försiktiga) resultat
- Fortsatt arbete med KS - uppdrag om framtida organisation/renovering

### **Beslutsunderlag**

- Muntlig föredragning VD Jörgen Olsson
- PPT presentation 2026-10-13

### **Skickas till:**

Maserhallen AB



**BORLÄNGE**

Kommunstyrelsens budgetberedning

## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

sid 1(1)

Sammanträdesdatum

2026-10-13

### § 33 Skatteprognos - oktober 2026

#### Beslut

Information om skatteprognos – oktober 2026 godkänns.

#### Ärendet

|                                                                             |                |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------------|---------|-----------------------|-----------------------------|---------|-----------------------|-----------------------------|---------|-----------------------|-----------------------------|---------|-----------------------|-----------------------------|---------|
| Cirkulär 26:28 per 2026-10-06                                               |                |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |
| Cirkulär 26:18 per 2026-04-29 beslut KF juni-26                             |                |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |
| Cirkulär 25:47 per 2025-10-03 beslut KF nov-25                              |                |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |                       |                             |         |
|                                                                             |                | Prognos<br>2026-10-06 | Mål och budget<br>2026-2029 |         | Prognos<br>2026-10-06 | Mål och budget<br>2027-2030 |         | Prognos<br>2026-10-06 | Mål och budget<br>2027-2030 |         | Prognos<br>2026-10-06 | Mål och budget<br>2027-2030 |         | Prognos<br>2026-10-06 | Mål och budget<br>2027-2030 |         |
| År, MNKR                                                                    |                | 2026                  |                             |         | 2027                  |                             |         | 2028                  |                             |         | 2029                  |                             |         | 2030                  |                             |         |
| Cirkulär, SKR                                                               | utfall<br>2025 | 26:28                 | 25:47                       | Skilnad | 26:28                 | 26:18                       | Skilnad | 26:28                 | 26:18                       | Skilnad | 26:28                 | 26:18                       | Skilnad | 26:28                 | 26:18                       | Skilnad |
| Skatteintäkter                                                              | 2 865,2        | 2 966,5               | 2 966,5                     | -0,0    | 3 078,4               | 3 073,8                     | 4,6     | 3 200,5               | 3 207,4                     | -6,9    | 3 329,0               | 3 341,4                     | -12,4   | 3 459,5               | 3 483,6                     | -24,1   |
| Utgjämning/bidrag                                                           | 1 075,8        | 1 114,6               | 1 121,2                     | -6,7    | 1 112,3               | 1 103,7                     | 8,6     | 1 135,9               | 1 128,2                     | 7,7     | 1 151,3               | 1 144,0                     | 7,3     | 1 167,1               | 1 160,7                     | 6,3     |
| Slutavräkning                                                               | -16,8          | -34,4                 | -12,0                       | -22,4   | -7,4                  | 0,0                         | -7,4    | 0,0                   | 0,0                         | 0,0     | 0,0                   | 0,0                         | 0,0     | 0,0                   | 0,0                         | 0,0     |
| Fastighetsavgift                                                            | 137,8          | 141,6                 | 139,1                       | 2,6     | 147,3                 | 147,3                       | 0,0     | 147,3                 | 147,3                       | 0,0     | 147,3                 | 147,3                       | 0,0     | 147,3                 | 147,3                       | 0,0     |
| Total                                                                       | 4 062,0        | 4 188,3               | 4 214,8                     | -26,5   | 4 330,7               | 4 324,8                     | 5,8     | 4 483,6               | 4 482,8                     | 0,8     | 4 627,6               | 4 632,7                     | -5,1    | 4 773,8               | 4 791,6                     | -17,7   |
| (+ Högre/ - lägre)<br>skatteintäkter i tkr och<br>% mellan åren             |                | 126,3                 | 3,1%                        |         | 142,4                 | 3,4%                        |         | 152,9                 | 3,5%                        |         | 144,0                 | 3,2%                        |         | 146,3                 | 3,2%                        |         |
| (+ Högre /- lägre)<br>skatteintäkter i tkr<br>sedan fg prognos per<br>08-27 |                |                       |                             | 4,9     |                       | 2,1                         |         |                       | 0,9                         |         |                       | 0,0                         |         |                       |                             | -8,6    |

#### Beslutsunderlag

-Muntligt föredragande Jeanette Kling budgetsamordnare

-PPT presentation 2026-10-13



## **§ 34 Ramjustering budget 2027**

### **Beslut**

Information om ramjustering budget 2027 godkänns.

### **Ärendet**

Budgetsamordnare Jeanette Kling informerar om föreslagna ramjusteringar inför budget 2027.

### **Beslutsunderlag**

- Muntligt föredragande Jeanette Kling budgetsamordnare
- PPT presentation 2026-10-13



## § 35 Tillgängliga medel - Kommunbidrag år 2027-2030

### Beslut

Information om tillgängliga medel – Kommunbidrag år 2027-2030.

### Ärendet

Budgetsamordnare Jeanette Kling informerar om de tillgängliga medel för kommunbidrag år 2027-2030.

De förändringar sedan KF juni om beslutad budget är följande:

|                                                                       |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|
| • Skatteintäkter: skillnad prognos oktober mot prognos april          | 5 829 tkr        |
| • Pensionskostnader: skillnad prognos augusti mot prognos april       | -2 296 tkr       |
| • Omvärdering finansnetto internbank från vårens budget tills oktober | -3 075 tkr       |
| <b>Summa tillgängliga medel förändring</b>                            | <b>458 tkr</b>   |
|                                                                       |                  |
| <b>Tillgängliga medel</b>                                             |                  |
| Förändring enligt ovan                                                | 458 tkr          |
| Inom redan utfördelade kommunbidrag                                   | 575 tkr          |
| <b>Summa tillgängliga medel</b>                                       | <b>1 033 tkr</b> |

### Beslutsunderlag

- Muntligt föredragande Jeanette Kling budgetsamordnare
- PPT presentation 2026-10-13