

# FÖR HELA HALMSTADS BÄSTA

Centerpartiets planeringsdirektiv med budget 2023-2027





# Förslag till beslut

## Centerpartiet föreslår kommunfullmäktige att besluta:

**att** anslaget för partistöd fastställs till 3 730 kkr, varav grundstödet utgör 380,7 tkr,

**att** medge anslag till kommunstyrelsens förfogande till oförutsedda behov med 2 500 tkr,

**att** medge kommunstyrelsen rätt att omdisponera anslag som reserverats för löneavtal och tilläggskontrakt för interna hyror,

**att** medge kommunstyrelsen rätt att fatta beslut om resultatbalansering och ombudgetering mellan 2022 och 2023 enligt riktlinjer beslutade av kommunfullmäktige,

**att** medge servicenämnden rätt att fatta beslut om omdisponering av investeringsanslaget ”Oförutsedda investeringsbehov vid verksamheter med slutet redovisning” för att tillmötesgå köpande förvaltningars önskemål,

**att** för enskilda investeringsprojekt, inom budgeterat anslag, till en total utgift på över 100 000 tkr ska ianspråkstagande godkännas av kommunstyrelsen,

**att** för byggprojekt inom teknik- och fastighetsnämndens och kommunstyrelsens anslagsområden medge avvikelser mellan anbud och budgetanslag med maximalt 500 tkr eller högst 5,0 procent av budgetanslaget för att projekt inte ska försenas,

**att** planåren 2024-2027 ska styra den fortsatta ekonomi- och verksamhetsplaneringen,

**att** det förhållande att ett investeringsprojekt upptagits år 2024-2027 inte innebär att projektet är slutgiltigt sanktionerat om vare sig genomförande, tidpunkt eller belopp,

**att** kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning,

**att** kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld, 5 500 000 tkr till en total låneskuld på 6 000 000 tkr,

**att** kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 6 000 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

**att** Halmstads Rådhus AB har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning,

**att** Halmstads Rådhus AB har rätt att nyupplåna, det vill säga öka bolagets låneskuld, 295 000 tkr till en total låneskuld på 4 900 000 tkr,

**att** såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 4 900 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

**att** såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 4 900 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

**att** såsom för egen skuld, ingå borgen avseende finansiella leasingavtal enligt nedanstående punkter:

- Laholmsbuktens VA AB (559227-1752) upp till ett totalt högsta belopp om 40 000 tkr
- Halmstads Energi och Miljö AB (556528-3248) upp till ett totalt högsta belopp om 7 000 tkr
- Halmstads Energi och Miljö Nät AB (556330-3980) upp till ett totalt högsta belopp om 4 000 tkr
- Halmstads Stadsnät AB (556532-6187) upp till ett totalt högsta belopp om 2 000 tkr
- Hallands Hamnar Halmstad AB (556008-5374) upp till ett totalt högsta belopp om 1 000 tkr
- Halmstads Fastighets AB (556041-1786) upp till ett totalt högsta belopp om 1 000 tkr
- Destination Halmstad AB (556650-5227) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr
- Halmstads Flygplats AB (556650-1846) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr
- AB Industristaden (556127-9471) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr,

**att** såsom för egen skuld, ingå borgen för olika föreningar, samfälligheter, kooperativ och egna hems låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 20 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader.

## En budget för hela Halmstad

Halmstad står inför stora utmaningar, precis som resten av världen så påverkas vi av såväl två år av pandemi som Rysslands invasion av Ukraina. Pandemin har krävt enorma uppoffringar av såväl invånare som anställda och företag i vår kommun. Halmstad har möjlighet att möta dessa och framtidens kriser genom att under år ha byggt upp en hållbar ekonomi och en robust organisation.

Men det finns också stora utmaningar för vår kommun. Vi ser att vårt företagsklimat uppfattas som dåligt, att verksamheterna står inför stora utmaningar och att vi är en segregerad stad. Segregationen finns på många håll, mellan öst och väst, hyreslägenheter och bostadsrätter, men också mellan stad och land. Klyftan mellan tätort, landsbygd och stadskärna måste överbryggas.

Detta är en uppgift som ligger i Centerpartiets DNA och nog märks det utanför staden när Centerpartiet inte är med och styr. Landsbygds- och tätortssatsningarna är en central del av vår budget och är något som kommer ligga oss varmt om hjärtat även under kommande budgetprocesser denna mandatperiod. Getinge behöver ett äldreboende så snart som möjligt, Haverdal förtjänar den lekplats som alliansen lovade i höstas. MB-huset har också fått stå och förfalla allt för länge. Centerpartiet tar ansvar för att mötesplatser för alla åldrar även ska finnas utanför staden.

Vår välfärd finansieras av skatteintäkter, i Halmstad kommer en allt för liten del av våra skatteintäkter från företag inom den privata sektorn. Detta i kombination med ett företagsklimat som stundom lämnar mer att önska gör vår välfärd sårbar i framtiden. Därför är det av största vikt att vi stärker upp vårt företagsklimat, vi ser idag hur efterhandsdebiteringar införts på livsmedelsområdet. Centerpartiets mening är att detta skall införas på alla områden inom miljönämndens tillsynsområde. Detta är något våra företag efterfrågar och som skulle kunna bidra till att stärka vårt företagsklimat.

Utöver detta satsar vi på Östra stranden, en populär men av kommunen emellanåt bortglömd pärla i vår kommun där vi i Centerpartiet ser till att turismutvecklingen fortgår även i stadens östra delar. I kommunens östra delar så ser vi också större utmaningar kring utanförskap, vi vill fortsätta satsa på trygghetsvandringar i samverkan med våra föreningar och satsa på att genomföra en informationskampanj i stadens östra delar om skolveget.

I LUPP-enkäten tydliggörs det också att unga gärna vill vara med och påverka sin kommun i större utsträckning än vad de är idag, därför vill vi utreda införandet av ett så kallat ungdomsfullmäktige, något som gjorts med framgång i andra kommuner.

Dessa satsningar kombinerat med att spara in på den extra viceordförandepost som styret har inrättat tror vi är en budget som tar ansvar för hela Halmstad och som kan leda våra verksamheter framåt.

## Uppdrag

### **Inför efterhandsdebitering på tillsynen inom miljönämndens område.**

Det finns hos många företag en bild av att Halmstads service är bristfällig. Något som efterfrågats länge av företag som tillsyns av offentligheten. I det privata näringslivet ses det som självklart att man betalar för en tjänst som utförs. Även om Bygg- och miljöförvaltningen gjort stora steg framåt vad gäller att reducera sin tillsynsskuld så vore det bästa att helt gå över till efterhandsdebitering. Därför vill vi ge ett uppdrag till kommunstyrelsen och miljönämnden att skyndsamt införa detta.

**Ansvarig:** Kommunstyrelsen, i samråd med Miljönämnden.

**Åtterrapporteras:** Hösten 2023

## Mål och specificering av satsningar

Centerpartiets planeringsdirektiv utgår ifrån samma mål som Ansvar för Halmstads budget. Dock har vi utöver specifika uppdrag ett antal ändringar som vi anser är viktiga att genomföra, dessa presenterar vi närmare nedan.

### **Investeringar:**

#### **Särskilt boende i Getinge klart 2025**

En enig Hemvårdsnämnd fattade på Centerpartiets yrkande ett beslut om att flytta fram satsningen på ett särskilt boende i Getinge under hösten. Det var ett glädjande beslut som vi nu fullföljer i budgeten. Getinge är Halmstads näst största tätort och de är sannerligen i behov av ett särskilt boende. Vår uppfattning är att man på ålderns höst ska kunna bo kvar på sin hemort även om man får ett större vårdbehov.

#### **Lekplats i Haverdal**

Innan valet lovade allianspartierna att vi skulle satsa på en lekplats i Haverdal, en satsning som till vår stora förtret saknas i styrets förslag till budget. Detta tror vi är en viktig satsning för alla de barnfamiljer som bor i området och deras tillgång till en meningsfull fritid.

#### **Strandplan Östra Stranden**

Vi vill anslå totalt 20 miljoner över två år till att stärka upp östra stranden, det är ett otroligt populärt besöksmål, men tenderar att hamna lite i skugga av de västra stränderna. Här finns ett jobb att göra framåt som Centerpartiet verkligen tror är viktigt.

## **Rusta upp MB-huset**

Kommunen har länge ägt medborgarhuset i Getinge, en gång en mötesplats för alla åldrar och hela orten, idag något av ett fastighetsmässigt sorgebarn för vår kommun. Hade MB-huset varit beläget i centrum så hade det aldrig tillåtits förfalla till den grad det gjort. Här tar vi ansvar för att en meningsfull fritid tillgodoses oavsett var du bor i kommunen.

## **Driftsanslag:**

### **Utredning gällande inrättning av ungdomsfullmäktige**

Ungdomsfullmäktige är en form för ungas påverkan som införts med framgång i ett antal kommuner. Vi vill utreda en form för detta i Halmstad, att bilda ett forum för unga att påverka kommunpolitiken utan att för den sakens skull vara medlem i ett politiskt ungdomsförbund är viktigt. LUPP-enkäten ger vid handen unga vill vara med och påverka i större utsträckning, den möjligheten vill Centerpartiet ge.

### **Informationsinsats om det fria skolvalet**

I de östra delarna av staden är föräldrarna mindre aktiva i valet av sina barns skola, även om detta förstås måste kombineras med andra integrationsåtgärder så tror vi att en informationskampanj om det fria skolvalet och möjligheterna med detta bör synliggöras i stadens östra delar.

### **Ändrad nämnds- och styrelseorganisation**

Centerpartiet tror att det är en dålig idé att riva upp den politiska organisation som är tagen i bred enighet före valet, därför har Centerpartiet i sin budget sparat in på den ökade arvodeskostnaden som är budgeterad för i styrets budget.

### **Fortsatt satsning på trygghetsvandrare via föreningar**

Centerpartiet har förstått att det stundom varit svalt intresse för kommunens trygghetsvandringar, men vi tror att det vore bra att behålla konceptet och utveckla det. Tillsammans med våra föreningar kan vi både bidra till tryggheten i stadskärnan och ge dem ett välbehövligt ekonomiskt tillskott i hårda tider.

## Budget

I föreliggande kapitel beskrivs och fastställs bland annat koncernens finansiella mål, kommunens skattesats, ekonomiska ramar och resultat för kommun och koncern.

## Finansiella mål

I kommunallagens 11 kapitel stadgas bland annat att en kommun ska ange de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning i kommunen. Generellt innebär det att kommunens verksamheter ska bedrivas kostnadseffektivt och med en rimlig självfinansiering av investeringar så att varje generation bär kostnaderna för den service som den konsumerar.

Kommunen har beslutat om tre finansiella mål:

- Resultatmålet
- Soliditetsmålet
- Investeringsmålet

<b>Resultatmålet 2023</b>	<b>Soliditetsmålet 2023</b>	<b>Investeringsmålet 2023</b>
<b>Mål:</b> 135 mnkr <b>Budget:</b> -25 mnkr	<b>Mål:</b> 50 % <b>Budget:</b> 59 %	<b>Mål:</b> 75 % * <b>Budget:</b> 52 % *

*\* I kommunens mål och budget exkluderas de investeringar som görs inom affärsdrivande verksamhet. Se förtydligande senare i detta kapitel.*

I detta kapitel avhandlas kommunens finansiella mål. För information om Halmstads Rådhus AB-koncernen och de däri ingående bolagen hänvisas till underliggande rubrik ”Kommunala bolag” längre fram i dokumentet.

I planeringsdirektiv med budget 2023–2027 budgeteras endast ett av de tre målen att uppfyllas för år 2023.

**Resultatmålet** för kommunen uttrycks på följande vis:

- **Årets resultat efter balanskravsjusteringar ska vara positivt i en sådan nivå att det årliga överskottet ska uppgå till 2 procent av skatter och bidrag**

Positiva resultat bidrar till att självfinansiera kommunens investeringar. Tillsammans med årets avskrivningar utgör resultatet förenklat kommunens kassaflöde som kan användas till att finansiera investeringar. Om investeringarna överstiger kassaflödet måste upplåning ske av mellanskillnaden. Resultatet i målet ovan avser resultatet efter kommunens

balanskravsjusteringar. Resultatmålet ger förutsättningar att trygga att kommunens tillgångar inte reellt minskar i värde över tid och för kommande generationer.

Resultatmålet om 2 procent av skatter och bidrag innebär ett resultat om 135 mnkr år 2023. Kommunens budgeterade resultat 2023 uppgår till -25 mnkr, vilket innebär att resultatmålet inte nås för budgetåret 2023.

Kommunen planerar emellertid att vidta åtgärder för att nå målet och för år 2025–2027 i planen, nås resultatmålet.

**Soliditetsmålet** för kommunen uttrycks på följande vis:

- **Soliditeten, inklusive total pensionsskuld, ska inte understiga 50 procent**

Soliditet, det vill säga eget kapital i förhållande till totala tillgångar, är ett vedertaget mått för att beskriva långsiktig betalningsstyrka. Ju högre soliditet en organisation har desto större är det finansiella handlingsutrymmet.

Halmstads kommun har ett av Sveriges kommuners högsta soliditetsmått och har haft en stark finansiell ställning under lång tid. Denna situation innebär låga finansiella kostnader och goda finansiella intäkter, vilka används för att bedriva verksamhet.

Kommunens målsättning i föreliggande planeringsdirektiv är att soliditeten inte ska understiga 50 procent under år 2023, vilket uppnås då soliditeten budgeteras till 59 procent

**Investeringsmålet** för kommunen uttrycks på följande vis:

- **Självfinansieringsgraden av nettoinvesteringarna, exklusive investeringar som görs inom affärsdrivande verksamhet, ska minst uppgå till 75 procent**

Självfinansieringsgraden visar i vilken utsträckning en organisation kan finansiera investeringar med medel som uppstår i verksamheten. En självfinansieringsgrad under 100 procent innebär att upplåning av nya medel behövs vilket kan leda till ökade räntekostnader framöver.

Kommunens målsättning för självfinansieringsgraden är att nettoinvesteringarna, exklusive de investeringar som görs inom affärsdrivande verksamhet, minst ska uppgå till 75 procent. Denna målsättning bedöms skapa en ekonomisk begränsning av investeringsvolymen vilken dels tillåter investeringar som genomförs inom affärsässig verksamhet, dels medger en på sikt stabil och gradvis ökning av investeringsvolymerna. Om målet uppfylls innebär det en hanterbar ökning av kommunens låneskuld för de investeringar som görs i den kommunala kärnverksamheten. Målet kan under den utmanande period Halmstads kommun befinner sig i nu anses vara förenligt med intentionerna i begreppet god ekonomisk hushållning. På sikt bör självfinansieringsgraden för de



investeringar som görs i den kommunala kärnverksamheten emellertid vara 100 procent för att undvika ökat lånebehov.

I praktiken innebär det finansiella målet att kommunen genomsnittligen kan investera för drygt 1 100 mnkr årligen, baserat på en genomsnittlig investeringsnivå i affärsmässiga investeringar om cirka 300 mnkr. Investeringar som görs inom affärsdrivande verksamheter bygger på affärsmässiga grunder och kan därför, i enlighet med det finansiella målet, undantas från begränsningen.

I föreliggande planeringsdirektiv med budget är kommunens budgeterade investeringsnivåer mycket höga i genomsnitt, vilket innebär att kommunen inte beräknas kunna nå målsättningen under budget- och planperioden. Kommunen kommer emellertid att följa utvecklingen löpande och vidta möjliga åtgärder för att nå investeringsnivåer i linje med målet.

## Kommunen

I föreliggande kapitel beskrivs och fastställs uppgifter om bland annat skattesats, uppräkningsfaktorer, resultat-, balans- och kassaflödesbudget för den del av kommunens samlade verksamhet som bedrivs i nämndform.

### Skattesats - kommunen

I detta planeringsdirektiv med budget är skattesatsen oförändrad, innebärande att skattesatsen uppgår till 20,98 procent.

### Uppräkningsfaktorer och gränsvärden - kommunen

- I planeringsdirektiv med budget har samtliga medel för beräknade avtalsmässig lönekostnadsutveckling och lönepolitiska satsningar reserverats centralt i likhet med tidigare år.
- Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i planeringsdirektivet.
- Internpriset för el är för år 2023 satt till 190 öre per kWh, inklusive elskatt och övriga avgifter men exklusive moms och elnätsavgift, vilket är en ökning med 115 öre jämfört med föregående år.
- En investering definieras som ett inköp, eller egen produktion, av anläggningstillgång med en livslängd på tre år eller mer och med ett värde som överstiger ett prisbasbelopp.

### Resultatutjämningsreserv - kommunen

Halmstads kommun har i enlighet med kommunallagen reserverat medel i en så kallad resultatutjämningsreserv. Resultatutjämningsreserven får användas för att utjämna intäkter över en

konjunkturcykel med syfte att täcka sviktande skatteunderlag vid befarad eller konstaterad konjunkturedgång.

Vid ingången av 2022 uppgick Halmstads kommuns resultatutjämningsreserv till 635 mnkr. Den bedömning som är gjord vid upprättandet av planeringsdirektivet är att det definitionsmässigt befaras inträda en konjunkturedgång under aktuell period baserat på att tillväxten för kommunens huvudsakliga intäktskälla skatteintäkterna prognostiseras understiga ett tioårigt genomsnitt, i enlighet med Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) beräkningar.

I föreliggande planeringsdirektiv med budget används 25 mnkr år 2023 ur resultatutjämningsreserven.

## Resultatbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Prognos 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b> Not.
<b>Resultat före avskrivningar</b>	<b>-5 624</b>	<b>-5 763</b>	<b>-6 393</b>	<b>-6 600</b>	<b>-6 551</b>	<b>-6 712</b>	<b>-6 923</b>
<i>därav pensionskostnader</i>	-378	-405	-657	-707	-523	-504	-546
Av- och nedskrivningar	-463	-489	-554	-599	-638	-698	-738 1.
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-6 087</b>	<b>-6 252</b>	<b>-6 947</b>	<b>-7 198</b>	<b>-7 189</b>	<b>-7 411</b>	<b>-7 662</b> 2.
Skatteintäkter	4 859	5 160	5 352	5 587	5 838	6 052	6 274 3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 358	1 415	1 406	1 455	1 473	1 490	1 508 3.
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>130</b>	<b>323</b>	<b>-189</b>	<b>-156</b>	<b>122</b>	<b>131</b>	<b>121</b>
Finansiella intäkter	413	231	193	193	193	194	195 4.
Finansiella kostnader	-13	-343	-30	-49	-71	-93	-105 5.
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>530</b>	<b>211</b>	<b>-25</b>	<b>-11</b>	<b>245</b>	<b>233</b>	<b>211</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>530</b>	<b>211</b>	<b>-25</b>	<b>-11</b>	<b>245</b>	<b>233</b>	<b>211</b>
<i>Justering enligt balanskrav:</i>	-245	275	0	0	0	0	0
<i>därav realisationsresultat</i>	-69	-18	0	0	0	0	0
<i>därav realiserade vinster/förluster v-papper</i>	-177	293	0	0	0	0	0
<b>Årets res efter balanskravsjusteringar</b>	<b>285</b>	<b>486</b>	<b>-25</b>	<b>-11</b>	<b>245</b>	<b>233</b>	<b>211</b>
<i>Medel från/till Resultatutjämningsreserv</i>	0	0	25	0	0	0	0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>285</b>	<b>486</b>	<b>0</b>	<b>-11</b>	<b>245</b>	<b>233</b>	<b>211</b>
<b>Nyckeltal</b>							
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	98	95	103	102	98	98	98
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	91	97	100	100	97	97	97
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	7	-2	2	2	2	1	1
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	8,5	3,2	-0,4	-0,2	3,3	3,1	2,7

## Balansbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Prognos 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b> <small>Not.</small>
<b>Tillgångar</b>							
Anläggningstillgångar	9 453	10 294	11 140	12 301	13 834	15 024	15 561
Omsättningstillgångar	3 198	2 928	2 853	2 895	2 932	3 033	3 112
<i>därav likvida medel</i>	231	194	58	39	12	48	60
<b>S:a tillgångar</b>	<b>12 651</b>	<b>13 222</b>	<b>13 992</b>	<b>15 196</b>	<b>16 765</b>	<b>18 056</b>	<b>18 672</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>							
Årets resultat	530	211	-25	-11	245	233	211
Eget kapital	9 123	9 653	9 864	9 839	9 827	10 072	10 305
<b>S:a eget kapital</b>	<b>9 653</b>	<b>9 864</b>	<b>9 839</b>	<b>9 827</b>	<b>10 072</b>	<b>10 305</b>	<b>10 516</b>
Avsatt till pensioner	204	205	215	223	225	227	232 <sup>6.</sup>
Långfristiga skulder	1 100	1 300	1 850	2 700	3 650	4 450	4 600
Kortfristiga skulder	1 694	1 853	2 089	2 446	2 819	3 075	3 325
<i>därav kortfristig upplåning</i>	300	500	1 050	1 900	2 850	3 650	3 800
<b>S:a skulder och avsättningar</b>	<b>2 998</b>	<b>3 358</b>	<b>4 154</b>	<b>5 369</b>	<b>6 694</b>	<b>7 752</b>	<b>8 157</b>
<b>S:a Eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>12 651</b>	<b>13 222</b>	<b>13 992</b>	<b>15 196</b>	<b>16 765</b>	<b>18 056</b>	<b>18 672</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>							
Pensionsskuld	1 375	1 322	1 275	1 229	1 186	1 144	1 099 <sup>7.</sup>
Pensionsskuld inkl skatt	1 709	1 642	1 584	1 528	1 474	1 422	1 365 <sup>7.</sup>
Borgensförbindelser	4 854	4 854	4 854	4 854	4 854	4 854	4 854
<b>Nyckeltal</b>							
Soliditet	76	75	70	65	60	57	56
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	63	62	59	55	51	49	49
Skuldsättningsgrad i %	22	24	28	34	39	42	42
Genomsnittlig räntekostnad i %	0,5	10,9	0,8	1,0	1,1	1,2	1,3



## Kassaflödesbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<i>Bokslut</i> 2021	<i>Prognos</i> 2022	<i>Budget</i> 2023	<i>Plan</i> 2024	<i>Plan</i> 2025	<i>Plan</i> 2026	<i>Plan</i> 2027	Not.
<b>Driftredovisning</b>								
Årets resultat	530	211	-25	-11	245	233	211	
Avskrivningar	463	489	554	599	638	698	738	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	6	1	10	8	2	2	5	7.
Övr ej likviditetspåverkande poster	-158	293	0	0	0	0	0	
<b>S:a medel från verksamheten</b>	<b>840</b>	<b>994</b>	<b>539</b>	<b>595</b>	<b>884</b>	<b>933</b>	<b>954</b>	
Förändringar fordringar	-156	-59	-61	-62	-64	-65	-67	
Förändringar skulder	-131	44	46	47	49	51	53	
<b>S:a fordringar och skulder</b>	<b>-287</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>	<b>-14</b>	<b>-14</b>	<b>-14</b>	
<b>Förändring likvida medel drift</b>	<b>553</b>	<b>979</b>	<b>524</b>	<b>581</b>	<b>870</b>	<b>919</b>	<b>941</b>	
<b>Investering och finansiering</b>								
Investeringsnetto, inkl värdepapper	-750	-1 330	-1 400	-1 760	-2 170	-1 889	-1 276	
Upplåning	2	200	550	850	950	800	150	8.
Försäljning av exploateringsfastigheter	0	115	190	310	323	205	197	9.
Amortering lån	-35	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-39	0	0	0	0	0	0	
<b>S:a investering och finansiering</b>	<b>-821</b>	<b>-1 015</b>	<b>-660</b>	<b>-600</b>	<b>-897</b>	<b>-884</b>	<b>-929</b>	
<b>Förändring likvida medel inv &amp; fin</b>	<b>-821</b>	<b>-1 015</b>	<b>-660</b>	<b>-600</b>	<b>-897</b>	<b>-884</b>	<b>-929</b>	
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-269</b>	<b>-37</b>	<b>-136</b>	<b>-19</b>	<b>-27</b>	<b>36</b>	<b>12</b>	
<b>Nyckeltal</b>								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	117	75	38	34	41	49	75	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	136	87	52	45	55	60	101	

### Noter

- Avskrivningar.** Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, uppdelat i komponenter där detta är tillämpligt.
- Verksamhetens nettokostnad,** eller intäkters och kostnaders fördelning på nämnder och anslagsområden, framgår under rubriken ”Specifikation av driftanslag”
- Skatteintäkter, Generella statsbidrag och utjämning.** Intäkterna består till största del av kommunens eget skatteunderlag, det vill säga kommuninnevånarnas erlagda kommunalskatt, samt bidrag och avgifter inom kostnads-,

inkomst- och LSS-utjämningsystemen. I beloppen ingår också prognostiserade intäkter för fastighetsavgiftsmedel och vissa särskilda statsbidrag.

4. **Finansiella intäkter** består i huvudsak av utdelning från kommunägda bolag, borgensavgifter, avkastning på räntebärande placeringar och räntebidrag.

5. **Finansiella kostnader** består i huvudsak av räntor på upplåning.

6. **Avsatt till pensioner.** Enligt kommunal redovisningslag skall pensionsskuld som avser intjänandeperiod före 1998-01-01 redovisas som en ansvarsförbindelse. Upptaget belopp, som inkluderar särskild löneskatt, avser intjänande av pensionsrätt efter denna tidpunkt och som ej omfattas av individuella avgifter eller försäkringslösningar, det vill säga särskilda och kompletterande ålderspensioner samt garantipensioner.

7. **Ansvarsförbindelse – Pensionsskuld.** Enligt kommunal redovisningslag skall pensionsskuld som avser intjänandeperiod före 1998-01-01 endast redovisas som en ansvarsförbindelse och inte som en skuld.

8. **Upplåning.** Under planperioden beräknas kommunen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas kommunens totala upplåning uppgå till 3 800 mnkr.

9. **Försäljning av exploateringsfastigheter.** Kommunens mark- och exploateringsverksamhet redovisas i enlighet med rekommendationer över både investerings- och driftredovisningen. Den likvidmässiga påverkan, som inte fångas upp på annat vis i kommunens budget, redovisas i kassaflödesbudgeten. Den samlade mark- och exploateringsverksamheten, inklusive köp och försäljning av fastigheter, budgeteras för perioden 2023-2027 i enlighet med nedanstående tabell (negativa tecken innebär intäkter eller inkomster):

Mark- och exploateringsverksamhet, mnkr	2023	2024	2025	2026	2027
Anläggningstillgångar: Gator och parker	8	39	236	46	21
Anläggningstillgångar: Fastighetsförsäljningar	-5	-5	-5	-5	-5
Anläggningstillgångar: Fastighetsförvärv	50	50	50	50	50
<b>Delsumma anläggningstillgångar</b>	<b>53</b>	<b>84</b>	<b>281</b>	<b>91</b>	<b>66</b>
Omsättningstillgångar: Försäljningar	-186	-304	-269	-200	-199
Omsättningstillgångar: Markberedning	20	9	4	3	2
<b>Delsumma omsättningstillgångar</b>	<b>-166</b>	<b>-295</b>	<b>-265</b>	<b>-197</b>	<b>-197</b>
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	-24	-15	-58	-8	0
<b>Delsumma övrig exploatering</b>	<b>-24</b>	<b>-15</b>	<b>-58</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>
Medfinansiering	0	18	0	5	107
<b>Delsumma medfinansiering</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>107</b>
<b>Delsumma driftredovisningspåverkande</b>	<b>-190</b>	<b>-310</b>	<b>-323</b>	<b>-205</b>	<b>-197</b>
<b>Netto Mark- och exploatering totalt</b>	<b>-137</b>	<b>-208</b>	<b>-42</b>	<b>-109</b>	<b>-24</b>

De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

<b>Stationsstaden</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>Total</b>
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	1	24	9	20	165
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	-30	0	-60	-194
Omsättningstillgångar: Markberedning	2	2	1	1	0	19
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	-25
Medfinansiering	0	18	0	5	107	145
<b>Netto</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>-5</b>	<b>15</b>	<b>67</b>	<b>110</b>

  

<b>Sofieberg</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>Total</b>
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	0	67	33	0	100
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	0	-73	-73	-293
Omsättningstillgångar: Markberedning	2	2	1	0	0	5
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	-42	-8	0	-50
<b>Netto</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>26</b>	<b>-48</b>	<b>-73</b>	<b>-238</b>

  

<b>Kistinge Södra</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>Total</b>
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	0	40	0	0	90
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	-50	-50	-49	-48	-150
Omsättningstillgångar: Markberedning	2	1	1	1	1	26
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>2</b>	<b>-49</b>	<b>-9</b>	<b>-48</b>	<b>-47</b>	<b>-34</b>

  

<b>Norra Villmanstrand</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>Total</b>
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	5	0	0	0	70
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	-30	-20	-20	-10	-110
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	1	0	0	0	7
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-24</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-10</b>	<b>-33</b>

  

<b>Eskilstorp</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>Total</b>
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	0	60	0	0	60
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	-30	-33	0	-63
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	1	0	0	0	1
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>30</b>	<b>-33</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>

## Kommunala bolag

I föreliggande kapitel beskrivs och fastställs uppgifter om bland annat ekonomiska principer samt resultatbudget för den del av kommunens verksamhet som bedrivs i bolagsform.

### Helägda bolag – Koncernen Halmstads Rådhus AB

#### Ekonomiska principer – koncernen Halmstads Rådhus AB

För att de kommunala bolagen ska vara ekonomiskt uthålliga och behålla sitt värde för skattebetalarna behöver bolagens tillgångar inte bara skyddas reellt utan även ge avkastning. Av denna anledning så ställs avkastningskrav på vissa av kommunens bolag.

I respektive ägardirektiv anges vilken nivå på avkastning som bolaget långsiktigt lägst förväntas sträva efter. Det innebär att budgeterad avkastning enskilda år kan avvika från direktiv.

Avkastningen beräknas på totalt kapital och definieras som: Rörelseresultat plus finansiella intäkter dividerat med medelvärdet av balansomslutningen.

<b>HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN</b>	
<b>Avkastning enligt ägardirektiv</b>	
HFAB	4,0%
HEM AB	6,5%
Halmstads stadsnät AB	6,0%
Hallands Hamnar Halmstad AB	7,0%

Reglerna gällande resultatbalansering och ombudgetering för kommunens förvaltningar är även tillämpliga på kommunens helägda bolag. Bedömning av detta sker årligen i samband med Halmstads Rådhus AB:s första styrelsemöte. Avseende bolag med avkastningskrav gäller annan princip angivet i respektive ägardirektiv.

Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i planeringsdirektivet.

#### Koncernresultat – koncernen Halmstads Rådhus AB

I detta planeringsdirektiv presenteras en resultatbudget för bolagskoncernen som underlag till bedömning av kommunkoncernens ekonomiska hushållning. Bolagskoncernens resultat för år 2023 beräknas till 194 mnkr.



## Resultatbudget – koncernen Halmstads Rådhus AB

Alla belopp i mnkr

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
HFAB	189,4	184,0	148,0	183,0	206,0	222,0	235,0
HEM AB	125,2	131,0	124,0	133,0	139,0	146,0	158,0
Halmstads stadsnät AB	25,6	19,0	24,0	39,0	42,0	42,0	42,0
Hallands Hamnar Halmstad AB	15,8	18,0	15,4	20,2	20,5	21,7	21,8
<b>Delsumma</b>	<b>356,0</b>	<b>352,0</b>	<b>311,4</b>	<b>375,2</b>	<b>407,5</b>	<b>431,7</b>	<b>456,8</b>
Halmstads Rådhus AB	35,1	22,3	13,9	2,8	-4,3	-10,5	-25,7
Halmstads Flygplats AB	-21,7	-26,2	-25,0	-25,1	-27,6	-30,2	-31,6
AB Industristaden	0,4	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Destination Halmstad AB	-31,7	-42,7	-38,7	-41,0	-43,4	-43,8	-43,7
Halmstad Business Incubator AB	-5,8	-7,1	-9,5	-9,6	-9,7	-9,8	-9,8
<b>Delsumma</b>	<b>-23,7</b>	<b>-53,5</b>	<b>-59,3</b>	<b>-72,9</b>	<b>-85,0</b>	<b>-94,3</b>	<b>-110,8</b>
Beräknad ränteeffekt på koncernnivå			-58,1	-75,7	-74,2	-69,5	-72,1
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>332,3</b>	<b>298,5</b>	<b>194,0</b>	<b>226,6</b>	<b>248,3</b>	<b>267,9</b>	<b>273,9</b>

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Avkastning %</b>							
HFAB	4,3%	4,0%	3,5%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
HEM AB	6,9%	6,5%	6,2%	6,1%	6,6%	6,9%	7,1%
Halmstads stadsnät AB	8,4%	6,0%	6,1%	5,8%	6,1%	6,7%	7,5%
Hallands Hamnar Halmstad AB	9,2%	7,0%	9,1%	9,5%	9,2%	9,2%	9,1%

## Noter

### Utdelning

#### HFAB

Utdelning från HFAB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med belopp enligt begränsningsregeln. Utöver det ska HFAB lämna utdelning med 25 mnkr årligen under perioden 2023-2027 för finansiering av kommunens bostadsförsörjningsåtgärder som främjar integration och social sammanhållning eller åtgärder som tillgodoser bostadsbehovet för personer som kommunen har ett särskilt ansvar för, med hänvisning till 5§ p1 i lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Utdelningen inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsåtgärder ska främst användas för att finansiera insatser inom tre områden:

- Projekt som främjar integration och social sammanhållning
- Fritidsanläggningar eller mötesplatser som främjar integration och social sammanhållning
- Åtgärder som tillgodoser bostadsbehov för personer som kommunen har ett särskilt ansvar för

Halmstads Rådhus AB ska lämna utdelning till kommunen med motsvarande belopp som erhålls från HFAB.

#### Halmstads Energi och Miljö AB (HEM AB)

Utdelning från HEM AB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med 48 mnkr årligen under perioden 2023-2027.

Halmstads Rådhus AB ska lämna utdelning till kommunen med 45 mnkr år 2023-2027.

#### Hallands Hamnar Halmstad AB

Utdelning från Hallands Hamnar Halmstad AB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med 4 mnkr per år.

Halmstads Rådhus AB ska lämna utdelning till kommunen med motsvarande belopp som erhålls från Hallands Hamnar Halmstad AB.

### **Upplåning**

Under planperioden beräknas koncernen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas koncernens totala upplåning uppgå till 5 700 mnkr.

Med den lånevolymen är koncernen känslig för räntesvängningar och ändringar i lagstiftning. Regeringen har år 2019 infört begränsningsregler för ränteavdrag i bolagssektorn, vilket fortsatt ger stor påverkan på koncernens finansiering och fördelning av koncernbidrag från dotterbolag till moderbolag.

### **Delägda bolag**

Budgetmässig hantering av delägda bolag sker enligt avtal.

#### **Laholmsbuktens VA AB (LBVA)**

LBVA är ett aktiebolag där Halmstads och Laholms kommun äger 50 % av aktierna vardera. Parterna har tecknat ett aktieägaravtal samt ägardirektiv och bolagsordning som en grund för styrningen av verksamheten. Bolaget har ansvar för driften av kommunernas vatten- och avloppsanläggningar och verksamheten finansieras av VA-kollektiven i de båda kommunerna. Respektive kommun agerar som så kallad huvudman och är ägare till anläggningarna.

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>						
<b>Anslag 010 Kommunfullmäktige</b>						
Utrustning i Kommunfullmäktigesal för röstning, film och textning	1 800	1 800				
<b>Summa Kommunfullmäktige</b>		<b>1 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>		<b>1 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KOMMUNSTYRELSE</b>						
<b>Anslag 051 Samhällsbyggnad</b>						
Mark- och exploatering, fastighetsförsäljningar		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Mark- och exploatering, fastighetsförvärv		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Projekt Levande centrum	28 000	7 000	7 000			
Klimatanpassningsbehov och översvämningsåtgärder		6 000	6 000	10 000	40 000	60 000
<b>Summa Samhällsbyggnad</b>		<b>58 000</b>	<b>58 000</b>	<b>55 000</b>	<b>85 000</b>	<b>105 000</b>
<b>Anslag 540 VA-verksamhet</b>						
VA inkomster		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
VA-anslag, genomsnitt 33 år		190 400	173 900	193 400	203 900	250 900
<b>Summa VA-verksamhet</b>		<b>170 400</b>	<b>153 900</b>	<b>173 400</b>	<b>183 900</b>	<b>230 900</b>
<b>SUMMA KOMMUNSTYRELSE</b>		<b>228 400</b>	<b>211 900</b>	<b>228 400</b>	<b>268 900</b>	<b>335 900</b>
<b>SERVICENÄMND</b>						
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>						
Oförutsedda investeringsbehov (vid verksamheter med slutet redovisning)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<b>Summa Servicekontor</b>		<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Anslag 202 FM- och måltidsservice</b>						
Maskiner och utrustning, 5 år		4 100	3 600	3 500	3 600	3 600
<b>Summa FM- och måltidsservice</b>		<b>4 100</b>	<b>3 600</b>	<b>3 500</b>	<b>3 600</b>	<b>3 600</b>
<b>Anslag 203 IT-service</b>						
Datorutrustning, 3 år		45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
<b>Summa IT-service</b>		<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>
<b>Anslag 204 Kommuntransport</b>						
Tunga fordon och maskiner		8 000	7 000	7 000	7 000	7 000
<b>Summa Kommuntransport</b>		<b>8 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>
<b>SUMMA SERVICENÄMND</b>		<b>60 100</b>	<b>58 600</b>	<b>58 500</b>	<b>58 600</b>	<b>58 600</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>FASTIGHETSNÄMND</b>						
<b>Anslag 209 Förvaltningsfastigheter</b>						
Underhållsanslag		84 000	96 000	104 000	110 000	116 000
Tillfällig reducering av underhållsanslag med anledning av särskilt anslag för ventilationsåtgärder förskolor		-1 500	-2 000			
Förvaltningsfastigheter, Förändringsarbeten		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Ventilationsåtgärder myndighetskrav förskolor	110 000		16 000	18 000	5 000	
Ventilationsåtgärder myndighetskrav skolor		4 000	10 000	20 000	20 000	20 000
Åtgärder efter slutbesiktning		2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Förskola Nya Strandvallen, 8 avd, 2023 <sup>1</sup>	62 000	5 000				
Ny förskola Hallägra (ersättning för Vitsippan)	40 000	21 000				
Albinsro förskola, 4 avd, 2023	39 700	5 000				
Förskola Vallgården, 3 avd, (ersättning pga brand), 2024 <sup>1</sup>	17 200	4 200	13 000			
Förskola Oskarström, 8 avd, 2025 <sup>1</sup>	79 000	4 000	38 000	37 000		
Förskola Andersberg, 4 avd, 2026 <sup>1</sup>	37 000		2 000	16 500	18 500	
Förskola Trönninge, 4 avd, 2026 <sup>1</sup>	37 000		2 000	16 500	18 500	
Förskola Kimbogården/Centrum, 4 avd, 2026 <sup>1</sup>	37 000		2 000	16 500	18 500	
Förskola Söder/Kattegatt, 4 avd, 2027 <sup>1</sup>	37 000			2 000	16 000	19 000
Förskola Sofieberg, 8 avd, 2027 <sup>1</sup>	68 000			4 000	31 500	32 500
Förskola Furet/Frennarp/Sannarp, 8 avd, 2027 <sup>1</sup>	69 000			5 000	16 500	47 500
Förskola f d Jutagård, 4 avd och skyddsrum, 2027 <sup>1</sup>	40 000			4 000	16 000	20 000
Förskola Fjärde Kvadranten, 8 avd, 2028 <sup>1</sup>	68 000				5 000	15 000
Förskola Nyhem/Nygård/Centrum, 4 avd, 2029 <sup>1</sup>	38 000					5 000
Etablering paviljonger, grundskola, Fyllinge	18 000		18 000			
Etablering paviljonger, grundskola, Kattegatt	29 000	4 000				
Grundskola Fyllinge, nybyggnation, F-3, 300 elever, 2023 <sup>1</sup>	114 300	54 300				
Grundskola Ranagård, nybyggnation, ca 880 elever inklusive grundsärskola, idrottshall och mötesplats, 2024 <sup>1</sup>	340 000	88 000	55 000			
Grundskola Östergårdsskolan, nybyggnation, 900 elever, inkl idrottshall med läktare, storkök, 2025 <sup>1</sup>	352 000	112 000	86 000	13 000		
Grundskola Fyllinge 4-9, ombyggnation inkl ventilationsåtgärder, 2025	85 000	3 000	43 500	38 500		
Grundskola Andersbergsskolan, om- och tillbyggnation, F-3, 50 nya elevplatser, 2026 <sup>1</sup>	39 000		4 000	22 000	13 000	
Grundskola Valhalla, om- och nybyggnation, 2026 <sup>1</sup>	39 000		3 000	19 000	17 000	
Grundskola Oskarström skola 4-9 (Espered 4-6 och Österled 7-9), 100 nya elevplatser, 2026 <sup>1</sup>	73 000		5 000	34 500	33 500	
Grundskola Andersberg/Snöstorp 4-9 inkl idrottshall, park/infrastruktur, nybyggnation, 624 elever, 2026 <sup>1</sup>	334 000	8 000	102 000	133 500	86 500	
Grundskola Snöstorp F-3, ombyggnad, 2026 <sup>1</sup>	44 000		5 000	17 000	22 000	
Grundskola Söder, Kattegatt, ca 750+45 elever, inkl sarskola och idrottshall, 2026 <sup>1</sup>	429 000	14 000	100 000	175 500	139 500	
Grundskola Vallås, nybyggnation inkl sarskola, två idrottshallar och skyddsrum, 2026 <sup>1</sup>	626 000	10 000	150 000	212 500	252 500	
Grundskola Furulund, separat tillbyggnation, 200 platser, 2027 <sup>1</sup>	77 000			5 000	47 000	25 000
Grundskola Sofieberg F-9 inkl idrottshall, nybyggnation, ca 800 elever, 2027 <sup>1</sup>	349 000		15 000	110 000	101 500	122 500
Grundskola Furet/Frennarp F-9, 750 elever, inkl idrottshall, 2028 <sup>1</sup>	347 000			10 000	100 000	108 500
Gymnasieskola, Byggprogram, Kristinehed <sup>1</sup>				5 000	25 000	50 000
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever	115 000		10 000	50 000	55 000	
Sannarpsgymnasiet, exkl idrottsfunktion, 2026 <sup>1</sup>						
Korttidsboende, 80 platser, inkl rehabpool <sup>1</sup>	171 500	51 500				



## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Äldreboende Ranagård, 60 platser med förberedelser för ytterligare 60 platser <sup>1</sup>	146 000	131 000				
Äldreboende Getinge, 40 platser, 2025 <sup>1</sup>	110 000	10 000	50 000	50 000		
Daglig verksamhet, 40 platser <sup>1</sup>	37 000		16 500	20 500		
Gruppbostad LSS Albinsro, 6 platser <sup>1</sup>	31 000	21 000	7 000			
Gruppbostad LSS, 6 platser, 2027 <sup>1</sup>	28 000			4 000	12 500	11 500
Upprustning av medborgarhuset i Getinge	2 000	1 000	1 000			
Mjellby konstmuseum, om- och tillbyggnad	44 000	14 000	13 000			
Idrottshall Simlångsdalen <sup>1</sup>	35 000	5 000	28 000			
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Spolplatta, Krämarens		2 000				
Solenergilösningar, kommunala lokaler		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering		1 200	1 300	1 400	1 500	1 600
Utrustning storkök, SM		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kylanläggningar, myndighetskrav förbjudet köldmedia		500	500	500	500	500
Fettavskiljare		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Uppgradering IT-miljö, dataundercentraler		5 000	7 000			
<b>Summa Förvaltningsfastigheter</b>		<b>683 200</b>	<b>920 800</b>	<b>1 188 400</b>	<b>1 205 500</b>	<b>617 600</b>
<b>Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning</b>						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 200	1 300	1 300	1 300	1 200
Underhållsanslag, planerat underhåll		4 100	5 200	5 300	5 400	5 500
Teaterinvesteringar		5 000	20 000			
Byggnation efter ny detaljplan - kombiterminalen	66 000					10 000
Hamnstampår	180 000		50 000	66 900	42 000	6 100
Oceanhamnen	155 000	90 000	60 000			
Terminalyta oceanhamnen	30 000		10 000	20 000		
Underhåll hamnen	45 500	6 000	6 000	9 500	6 000	6 000
Muddring	35 000	15 000	20 000			
Upprustning kaj 200 och 300	15 000		15 000			
Hållbarhetsinvesteringar	6 300	300	3 000	3 000		
Tillfällig kombiterminal	20 000	10 000	10 000			
<b>Summa Övrig fastighetsförvaltning</b>		<b>131 600</b>	<b>200 500</b>	<b>106 000</b>	<b>54 700</b>	<b>28 800</b>
<b>SUMMA FASTIGHETSNÄMND</b>		<b>814 800</b>	<b>1 121 300</b>	<b>1 294 400</b>	<b>1 260 200</b>	<b>646 400</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND</b>						
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		49 000	57 000	59 000	60 000	62 000
Utökad trädplantering		1 500	1 500	1 500	1 500	
Trädplantering efter fällning		3 100				
Extra satsning beläggingsförnyelse		3 000	3 000			
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Bulleråtgärder		2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Bulleråtgärder enligt föreläggande		6 500				
Lekplatsförnyelse		6 000	6 500	6 500	6 500	6 500
Lekplats i Haverdal och Åled		1 000	3 000			
Strandplan Östra Stranden	20 000		10 000	10 000		
Motionsspår			1 800		1 800	
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfin)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000			15 000	5 000	
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	20 000			1 000	19 000	
Idrottsfallsutrustning Ranagård			1 000			
Idrottsfallsutrustning Östergård				1 000		
Idrottsfallsutrustning Vallåsskolan					1 000	
Idrottsfallsutrustning Andersberg/Snöstorp					750	
Idrottsfallsutrustning Kattegattskolan					750	
Idrottsfallsutrustning Sofiebergsskolan						1 000
Konstgräs reinvestering				6 500		
Ny belysning Örjans Vall					10 000	
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	30 000		11 500	8 500		
Åtgärder efter kajinspektioner	9 000	3 000				
Förstärkning plattsatta ytor Brogatan			7 000			
Stora torg, renovering av tätskikt till torggaraget samt omgestaltning	45 000		30 000	15 000		
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten		68 000	98 000	48 000		
Södra infarten, Klastorpsrondellen	20 000			20 000		
Utbyggnation av större korsningar				10 000	10 000	
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	30 000			2 000	9 800	16 000
Mark- och exploatering, gata/park		7 700	38 500	236 000	45 700	21 400
<b>Summa Gator, parker och idrott</b>		<b>153 300</b>	<b>274 300</b>	<b>445 500</b>	<b>177 300</b>	<b>112 400</b>
<b>SUMMA TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND</b>		<b>153 300</b>	<b>274 300</b>	<b>445 500</b>	<b>177 300</b>	<b>112 400</b>
<b>KULTURNÄMND</b>						
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>						
Inköp av konst, hela kommunen		250	250	250	250	250
Konstnärlig gestaltning, offentlig miljö, genomsnitt 25 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Inventarier och utrustning, 10 år		1 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Återlämningsrobot, stadsbiblioteket	3 500	3 500				
Kultur i Ranagård		2 750				
<b>Summa Kulturförvaltning</b>		<b>9 000</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>
<b>SUMMA KULTURNÄMND</b>		<b>9 000</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>						
<b>Anslag 641 Grundskola och barnomsorg</b>						
Årligt anslag inventarier, 10 år		6 000	6 000	6 000	7 000	7 000
Inventarier till nya grundskoleplatser		40 000	6 000	25 000	22 000	25 000
Inventarier till nya förskolor		3 600	1 600			1 200
<b>Summa Grundskola och barnomsorg</b>		<b>49 600</b>	<b>13 600</b>	<b>31 000</b>	<b>29 000</b>	<b>33 200</b>
<b>Anslag 649 Kulturskola</b>						
Inventarier och instrument Kulturskola, 10 år		300	400	400	400	400
<b>Summa Kulturskola</b>		<b>300</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>		<b>49 900</b>	<b>14 000</b>	<b>31 400</b>	<b>29 400</b>	<b>33 600</b>
<b>UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>						
<b>Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning</b>						
Inventarier och utrustning, 10 år		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
<b>Summa Arbetsmarknad, omsorg och utbildning</b>		<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>
<b>SUMMA UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>		<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>	<b>5 500</b>
<b>SOCIALNÄMND</b>						
<b>Anslag 750 Social omsorg</b>						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>Summa Social omsorg</b>		<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
<b>SUMMA SOCIALNÄMND</b>		<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>						
<b>Anslag 770 Äldreomsorg</b>						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Inventarier till ny/ombyggnation, 10 år		12 000		5 000		
<b>Summa Äldreomsorg</b>		<b>13 700</b>	<b>1 700</b>	<b>6 700</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>
<b>SUMMA HEMVÅRDSNÄMND</b>		<b>13 700</b>	<b>1 700</b>	<b>6 700</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>						
<b>Anslag 880 Räddningstjänst</b>						
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		4 500	2 900	6 300	5 900	2 800
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 200	2 400	2 700	2 500	2 500
Civil/Höjd beredskap		500	500	500	500	
<b>Summa Räddningstjänst</b>		<b>7 200</b>	<b>5 800</b>	<b>9 500</b>	<b>8 900</b>	<b>5 300</b>
<b>SUMMA RÄDDNINGSNÄMND</b>		<b>7 200</b>	<b>5 800</b>	<b>9 500</b>	<b>8 900</b>	<b>5 300</b>
<b>SUMMA investeringar exklusive Övrigt</b>		<b>1 345 200</b>	<b>1 698 350</b>	<b>2 085 150</b>	<b>1 815 750</b>	<b>1 204 650</b>
<b>BRUTTOREDOVISNING exklusive Övrigt</b>						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter		1 370 200	1 723 350	2 110 150	1 840 750	1 229 650
<b>ÖVRIGT</b>						
<b>Ombudgetering och övrigt</b>						
Bedömd ombudgetering netto, eventuell prisjustering och övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<b>Summa Övrigt</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>TOTALA INVESTERINGAR</b>		<b>1 395 200</b>	<b>1 748 350</b>	<b>2 135 150</b>	<b>1 865 750</b>	<b>1 254 650</b>
<b>TOTAL BRUTTOREDOVISNING</b>						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter		1 420 200	1 773 350	2 160 150	1 890 750	1 279 650
1: Belopp är framtaget genom schablonberäkning. Exakt budgetanslag anges efter genomförd förstudie/förprojektering och blir föremål för nytt beslut.						
<b>PROJEKT - MEDFINANSIERING</b>						
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>						
Regional cykelplan, medfinansiering av statliga projekt	10 000			10 000		
<i>Kassaflöde regional cykelplan</i>				<i>10 000</i>		
Stationsstaden medfinansiering	145 000				5 000	106 500
<i>Kassaflöde stationsstaden</i>		4 500	11 500	25 000	22 825	21 000
<b>Summa Projekt - Bidrag till staten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>	<b>106 500</b>
<b>Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde</b>		<b>4 500</b>	<b>11 500</b>	<b>35 000</b>	<b>22 825</b>	<b>21 000</b>
<b>TOTAL BRUTTOREDOVISNING INKL MEDFINANSIERING</b>						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter och bidrag till staten		1 420 200	1 773 350	2 170 150	1 895 750	1 386 150
<b>TOTALT LIKVIDITETSFLÖDE INKL MEDFINANSIERING</b>						
Investeringsutgifter och bidrag till staten		1 399 700	1 759 850	2 170 150	1 888 575	1 275 650
		1 374 700	1 734 850	2 145 150	1 863 575	1 250 650



## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>						
Investeringar		175 000	148 000	237 000	310 000	200 000
<b>SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>		<b>175 000</b>	<b>148 000</b>	<b>237 000</b>	<b>310 000</b>	<b>200 000</b>
<b>HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>						
Investeringar		190 000	180 000	170 000	200 000	160 000
<b>SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>		<b>190 000</b>	<b>180 000</b>	<b>170 000</b>	<b>200 000</b>	<b>160 000</b>
<b>HALMSTADS STADSNÄT AB</b>						
Investeringar		50 000	30 000	20 000	20 000	20 000
<b>SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB</b>		<b>50 000</b>	<b>30 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>						
Kranar, truckar och maskiner		50 000	30 000	50 000	30 000	50 000
<b>SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>		<b>50 000</b>	<b>30 000</b>	<b>50 000</b>	<b>30 000</b>	<b>50 000</b>
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>						
Infrastruktur - teknisk, 20 år			5 000	1 000	9 000	
Infrastruktur och markarbeten, 20 år			1 000	10 500	2 500	
Säkerhetskontroll - utrustning, 10 år			5 000			
Flyg- och miljö säkerhet, 10 år		5 000	1 000	1 000	2 000	2 000
Fordon		12 000	6 500	8 000		12 000
Övrigt		500	500	500	500	500
<b>SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>		<b>17 500</b>	<b>19 000</b>	<b>21 000</b>	<b>14 000</b>	<b>14 500</b>
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>						
Halmstad Teater		1 700	2 800	800	700	700
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		1 000	500		100	100
Uppdatering digital skylt E6:an		5 000				
<b>SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB</b>		<b>7 700</b>	<b>3 300</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
<b>SUMMA investeringar Halmstads Rådhus AB-koncernen</b>		<b>490 200</b>	<b>410 300</b>	<b>498 800</b>	<b>574 800</b>	<b>445 300</b>
<b>ÖVRIGT</b>						
<b>Ombudgetering</b>						
Ombudgeteringar		0	0	0	0	0
<b>Summa Övrigt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS RÅDHUS AB- KONCERNEN</b>		<b>490 200</b>	<b>410 300</b>	<b>498 800</b>	<b>574 800</b>	<b>445 300</b>
<b>TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS KOMMUNKONCERN</b>		<b>1 885 400</b>	<b>2 158 650</b>	<b>2 633 950</b>	<b>2 440 550</b>	<b>1 699 950</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>						
<b>Anslag 010 Kommunfullmäktige</b>						
Utrustning i Kommunfullmäktigesal för röstning, film och textning	1 800	1 800				
<b>Summa Kommunfullmäktige</b>		1 800	0	0	0	0
<b>SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>		1 800	0	0	0	0
<b>KOMMUNSTYRELSE</b>						
<b>Anslag 051 Samhällsbyggnad</b>						
Mark- och exploatering, fastighetsförsäljningar		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Mark- och exploatering, fastighetsförvärv		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Projekt Levande centrum	28 000	7 000	7 000			
Klimatanpassningsbehov och översvämningsåtgärder		6 000	6 000	10 000	40 000	60 000
<b>Summa Samhällsbyggnad</b>		58 000	58 000	55 000	85 000	105 000
<b>Anslag 540 VA-verksamhet</b>						
VA inkomster		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
VA-anslag, genomsnitt 33 år		190 400	173 900	193 400	203 900	250 900
<b>Summa VA-verksamhet</b>		170 400	153 900	173 400	183 900	230 900
<b>SUMMA KOMMUNSTYRELSE</b>		228 400	211 900	228 400	268 900	335 900
<b>SERVICENÄMND</b>						
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>						
Oförutsedda investeringsbehov (vid verksamheter med slutet redovisning)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<b>Summa Servicekontor</b>		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<b>Anslag 202 FM- och måltidsservice</b>						
Maskiner och utrustning, 5 år		4 100	3 600	3 500	3 600	3 600
<b>Summa FM- och måltidsservice</b>		4 100	3 600	3 500	3 600	3 600
<b>Anslag 203 IT-service</b>						
Datorutrustning, 3 år		45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
<b>Summa IT-service</b>		45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
<b>Anslag 204 Kommuntransport</b>						
Tunga fordon och maskiner		8 000	7 000	7 000	7 000	7 000
<b>Summa Kommuntransport</b>		8 000	7 000	7 000	7 000	7 000
<b>SUMMA SERVICENÄMND</b>		60 100	58 600	58 500	58 600	58 600

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>FASTIGHETSNÄMND</b>						
<b>Anslag 209 Förvaltningsfastigheter</b>						
Underhållsanslag		84 000	96 000	104 000	110 000	116 000
Tillfällig reducering av underhållsanslag med anledning av särskilt anslag för ventilationsåtgärder förskolor		-1 500	-2 000			
Förvaltningsfastigheter, Förändringsarbeten		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Ventilationsåtgärder myndighetskrav förskolor	110 000		16 000	18 000	5 000	
Ventilationsåtgärder myndighetskrav skolor		4 000	10 000	20 000	20 000	20 000
Åtgärder efter slutbesiktning		2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Förskola Nya Strandvallen, 8 avd, 2023 <sup>1</sup>	62 000	5 000				
Ny förskola Hallägra (ersättning för Vitsippan)	40 000	21 000				
Albinsro förskola, 4 avd, 2023	39 700	5 000				
Förskola Vallgården, 3 avd, (ersättning pga brand), 2024 <sup>1</sup>	17 200	4 200	13 000			
Förskola Oskarström, 8 avd, 2025 <sup>1</sup>	79 000	4 000	38 000	37 000		
Förskola Andersberg, 4 avd, 2026 <sup>1</sup>	37 000		2 000	16 500	18 500	
Förskola Trönninge, 4 avd, 2026 <sup>1</sup>	37 000		2 000	16 500	18 500	
Förskola Kimbogården/Centrum, 4 avd, 2026 <sup>1</sup>	37 000		2 000	16 500	18 500	
Förskola Söder/Kattegatt, 4 avd, 2027 <sup>1</sup>	37 000			2 000	16 000	19 000
Förskola Sofieberg, 8 avd, 2027 <sup>1</sup>	68 000			4 000	31 500	32 500
Förskola Furet/Frennarp/Sannarp, 8 avd, 2027 <sup>1</sup>	69 000			5 000	16 500	47 500
Förskola f d Jutagård, 4 avd och skyddsrum, 2027 <sup>1</sup>	40 000			4 000	16 000	20 000
Förskola Fjärde Kvadranten, 8 avd, 2028 <sup>1</sup>	68 000				5 000	15 000
Förskola Nyhem/Nygård/Centrum, 4 avd, 2029 <sup>1</sup>	38 000					5 000
Etablering paviljonger, grundskola, Fyllinge	18 000		18 000			
Etablering paviljonger, grundskola, Kattegatt	29 000	4 000				
Grundskola Fyllinge, nybyggnation, F-3, 300 elever, 2023 <sup>1</sup>	114 300	54 300				
Grundskola Ranagård, nybyggnation, ca 880 elever inklusive grundsärskola, idrottshall och mötesplats, 2024 <sup>1</sup>	340 000	88 000	55 000			
Grundskola Östergårdsskolan, nybyggnation, 900 elever, inkl idrottshall med läktare, storkök, 2025 <sup>1</sup>	352 000	112 000	86 000	13 000		
Grundskola Fyllinge 4-9, ombyggnation inkl ventilationsåtgärder, 2025	85 000	3 000	43 500	38 500		
Grundskola Andersbergsskolan, om- och tillbyggnation, F-3, 50 nya elevplatser, 2026 <sup>1</sup>	39 000		4 000	22 000	13 000	
Grundskola Valhalla, om- och nybyggnation, 2026 <sup>1</sup>	39 000		3 000	19 000	17 000	
Grundskola Oskarström skola 4-9 (Espered 4-6 och Österled 7-9), 100 nya elevplatser, 2026 <sup>1</sup>	73 000		5 000	34 500	33 500	
Grundskola Andersberg/Snöstorp 4-9 inkl idrottshall, park/infrastruktur, nybyggnation, 624 elever, 2026 <sup>1</sup>	334 000	8 000	102 000	133 500	86 500	
Grundskola Snöstorp F-3, ombyggnad, 2026 <sup>1</sup>	44 000		5 000	17 000	22 000	
Grundskola Söder, Kattegatt, ca 750+45 elever, inkl sarskola och idrottshall, 2026 <sup>1</sup>	429 000	14 000	100 000	175 500	139 500	
Grundskola Vallås, nybyggnation inkl sarskola, två idrottshallar och skyddsrum, 2026 <sup>1</sup>	626 000	10 000	150 000	212 500	252 500	
Grundskola Furulund, separat tillbyggnation, 200 platser, 2027 <sup>1</sup>	77 000			5 000	47 000	25 000
Grundskola Sofieberg F-9 inkl idrottshall, nybyggnation, ca 800 elever, 2027 <sup>1</sup>	349 000		15 000	110 000	101 500	122 500
Grundskola Furet/Frennarp F-9, 750 elever, inkl idrottshall, 2028 <sup>1</sup>	347 000			10 000	100 000	108 500
Gymnasieskola, Byggprogram, Kristinehed <sup>1</sup>				5 000	25 000	50 000
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever	115 000		10 000	50 000	55 000	
Sannarpsgymnasiet, exkl idrottsfunktion, 2026 <sup>1</sup>						
Korttidsboende, 80 platser, inkl rehabpool <sup>1</sup>	171 500	51 500				

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Äldreboende Ranagård, 60 platser med förberedelser för ytterligare 60 platser <sup>1</sup>	146 000	131 000				
Äldreboende Getinge, 40 platser, 2025 <sup>1</sup>	110 000	10 000	50 000	50 000		
Daglig verksamhet, 40 platser <sup>1</sup>	37 000		16 500	20 500		
Gruppboendestad LSS Albinsro, 6 platser <sup>1</sup>	31 000	21 000	7 000			
Gruppboendestad LSS, 6 platser, 2027 <sup>1</sup>	28 000			4 000	12 500	11 500
Upprustning av medborgarhuset i Getinge	2 000	1 000	1 000			
Mjellby konstmuseum, om- och tillbyggnad	44 000	14 000	13 000			
Idrottshall Simlångsdalen <sup>1</sup>	35 000	5 000	28 000			
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Spolplatta, Krämarens		2 000				
Solenergilösningar, kommunala lokaler		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering		1 200	1 300	1 400	1 500	1 600
Utrustning storkök, SM		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kylanläggningar, myndighetskrav förbjudet köldmedia		500	500	500	500	500
Fettavskiljare		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Uppgradering IT-miljö, dataundercentraler		5 000	7 000			
<b>Summa Förvaltningsfastigheter</b>		<b>683 200</b>	<b>920 800</b>	<b>1 188 400</b>	<b>1 205 500</b>	<b>617 600</b>
<b>Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning</b>						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 200	1 300	1 300	1 300	1 200
Underhållsanslag, planerat underhåll		4 100	5 200	5 300	5 400	5 500
Teaterinvesteringar		5 000	20 000			
Byggnation efter ny detaljplan - kombiterminalen	66 000					10 000
Hamnstampspår	180 000		50 000	66 900	42 000	6 100
Oceanhamnen	155 000	90 000	60 000			
Terminalyta oceanhamnen	30 000		10 000	20 000		
Underhåll hamnen	45 500	6 000	6 000	9 500	6 000	6 000
Muddring	35 000	15 000	20 000			
Upprustning kaj 200 och 300	15 000		15 000			
Hållbarhetsinvesteringar	6 300	300	3 000	3 000		
Tillfällig kombiterminal	20 000	10 000	10 000			
<b>Summa Övrig fastighetsförvaltning</b>		<b>131 600</b>	<b>200 500</b>	<b>106 000</b>	<b>54 700</b>	<b>28 800</b>
<b>SUMMA FASTIGHETSÄMND</b>		<b>814 800</b>	<b>1 121 300</b>	<b>1 294 400</b>	<b>1 260 200</b>	<b>646 400</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND</b>						
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		49 000	57 000	59 000	60 000	62 000
Utökad trädplantering		1 500	1 500	1 500	1 500	
Trädplantering efter fällning		3 100				
Extra satsning beläggningsförnyelse		3 000	3 000			
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Bulleråtgärder		2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Bulleråtgärder enligt föreläggande		6 500				
Lekplatsförnyelse		6 000	6 500	6 500	6 500	6 500
Lekplats i Haverdal och Åled		1 000	3 000			
Strandplan Östra Stranden	20 000		10 000	10 000		
Motionsspår			1 800		1 800	
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfin)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000			15 000	5 000	
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	20 000			1 000	19 000	
Idrottshallsutrustning Ranagård			1 000			
Idrottshallsutrustning Östergård				1 000		
Idrottshallsutrustning Vallåsskolan					1 000	
Idrottshallsutrustning Andersberg/Snöestorp					750	
Idrottshallsutrustning Kattegattskolan					750	
Idrottshallsutrustning Sofiebergsskolan						1 000
Konstgräs reinvestering				6 500		
Ny belysning Örjans Vall					10 000	
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	30 000		11 500	8 500		
Åtgärder efter kajinspektioner	9 000	3 000				
Förstärkning plattsatta ytor Brogatan			7 000			
Stora torg, renovering av tätskikt till torggaraget samt omgestaltning	45 000		30 000	15 000		
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten		68 000	98 000	48 000		
Södra infarten, Klostorsrondellen	20 000			20 000		
Utbyggnation av större korsningar				10 000	10 000	
Hamnområdet, gator, natur och erosionskydd, etapp 3	30 000			2 000	9 800	16 000
Mark- och exploatering, gata/park		7 700	38 500	236 000	45 700	21 400
<b>Summa Gator, parker och idrott</b>		<b>153 300</b>	<b>274 300</b>	<b>445 500</b>	<b>177 300</b>	<b>112 400</b>
<b>SUMMA TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND</b>		<b>153 300</b>	<b>274 300</b>	<b>445 500</b>	<b>177 300</b>	<b>112 400</b>
<b>KULTURNÄMND</b>						
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>						
Inköp av konst, hela kommunen		250	250	250	250	250
Konstnärlig gestaltning, offentlig miljö, genomsnitt 25 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Inventarier och utrustning, 10 år		1 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Återlämningsrobot, stadsbiblioteket	3 500	3 500				
Kultur i Ranagård		2 750				
<b>Summa Kulturförvaltning</b>		<b>9 000</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>
<b>SUMMA KULTURNÄMND</b>		<b>9 000</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>						
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg						
Årligt anslag inventarier, 10 år		6 000	6 000	6 000	7 000	7 000
Inventarier till nya grundskoleplatser		40 000	6 000	25 000	22 000	25 000
Inventarier till nya förskolor		3 600	1 600			1 200
Summa Grundskola och barnomsorg		49 600	13 600	31 000	29 000	33 200
Anslag 649 Kulturskola						
Inventarier och instrument Kulturskola, 10 år		300	400	400	400	400
Summa Kulturskola		300	400	400	400	400
<b>SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>		49 900	14 000	31 400	29 400	33 600
<b>UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>						
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning						
Inventarier och utrustning, 10 år		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Summa Arbetsmarknad, omsorg och utbildning		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
<b>SUMMA UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
<b>SOCIALNÄMND</b>						
Anslag 750 Social omsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa Social omsorg		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>SUMMA SOCIALNÄMND</b>		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>						
Anslag 770 Äldreomsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Inventarier till ny/ombyggnation, 10 år		12 000		5 000		
Summa Äldreomsorg		13 700	1 700	6 700	1 700	1 700
<b>SUMMA HEMVÅRDSNÄMND</b>		13 700	1 700	6 700	1 700	1 700



## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>						
Anslag 880 Räddningstjänst						
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		4 500	2 900	6 300	5 900	2 800
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 200	2 400	2 700	2 500	2 500
Civil/Höjd beredskap		500	500	500	500	
Summa Räddningstjänst		7 200	5 800	9 500	8 900	5 300
<b>SUMMA RÄDDNINGSNÄMND</b>		7 200	5 800	9 500	8 900	5 300
<b>SUMMA investeringar exklusive Övrigt</b>		1 345 200	1 698 350	2 085 150	1 815 750	1 204 650
<b>BRUTTOREDOVISNING exklusive Övrigt</b>						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter		1 370 200	1 723 350	2 110 150	1 840 750	1 229 650
<b>ÖVRIGT</b>						
Ombudgetering och övrigt						
Bedömd ombudgetering netto, eventuell prisjustering och övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Summa Övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<b>TOTALA INVESTERINGAR</b>		1 395 200	1 748 350	2 135 150	1 865 750	1 254 650
<b>TOTAL BRUTTOREDOVISNING</b>						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter		1 420 200	1 773 350	2 160 150	1 890 750	1 279 650
1: Belopp är framtaget genom schablonberäkning. Exakt budgetanslag anges efter genomförd förstudie/förprojektering och blir föremål för nytt beslut.						
<b>PROJEKT - MEDFINANSIERING</b>						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Regional cykelplan, medfinansiering av statliga projekt	10 000			10 000		
<i>Kassaflöde regional cykelplan</i>				10 000		
Stationsstaden medfinansiering	145 000				5 000	106 500
<i>Kassaflöde stationsstaden</i>		4 500	11 500	25 000	22 825	21 000
Summa Projekt - Bidrag till staten		0	0	10 000	5 000	106 500
Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde		4 500	11 500	35 000	22 825	21 000
<b>TOTAL BRUTTOREDOVISNING INKL MEDFINANSIERING</b>						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter och bidrag till staten		1 420 200	1 773 350	2 170 150	1 895 750	1 386 150
<b>TOTALT LIKVIDITETSFLÖDE INKL MEDFINANSIERING</b>						
Investeringsutgifter och bidrag till staten		1 399 700	1 759 850	2 170 150	1 888 575	1 275 650
		1 374 700	1 734 850	2 145 150	1 863 575	1 250 650

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>						
Investeringar		175 000	148 000	237 000	310 000	200 000
<b>SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>		<b>175 000</b>	<b>148 000</b>	<b>237 000</b>	<b>310 000</b>	<b>200 000</b>
<b>HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>						
Investeringar		190 000	180 000	170 000	200 000	160 000
<b>SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>		<b>190 000</b>	<b>180 000</b>	<b>170 000</b>	<b>200 000</b>	<b>160 000</b>
<b>HALMSTADS STADSNÄT AB</b>						
Investeringar		50 000	30 000	20 000	20 000	20 000
<b>SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB</b>		<b>50 000</b>	<b>30 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>						
Kranar, truckar och maskiner		50 000	30 000	50 000	30 000	50 000
<b>SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>		<b>50 000</b>	<b>30 000</b>	<b>50 000</b>	<b>30 000</b>	<b>50 000</b>
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>						
Infrastruktur - teknisk, 20 år			5 000	1 000	9 000	
Infrastruktur och markarbeten, 20 år			1 000	10 500	2 500	
Säkerhetskontroll - utrustning, 10 år			5 000			
Flyg- och miljö säkerhet, 10 år		5 000	1 000	1 000	2 000	2 000
Fordon		12 000	6 500	8 000		12 000
Övrigt		500	500	500	500	500
<b>SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>		<b>17 500</b>	<b>19 000</b>	<b>21 000</b>	<b>14 000</b>	<b>14 500</b>
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>						
Halmstad Teater		1 700	2 800	800	700	700
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		1 000	500		100	100
Uppdatering digital skylt E6:an		5 000				
<b>SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB</b>		<b>7 700</b>	<b>3 300</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
<b>SUMMA investeringar Halmstads Rådhus AB-koncernen</b>		<b>490 200</b>	<b>410 300</b>	<b>498 800</b>	<b>574 800</b>	<b>445 300</b>
<b>ÖVRIGT</b>						
Ombudgetering						
Ombudgeteringar		0	0	0	0	0
Summa Övrigt		0	0	0	0	0
<b>TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS RÅDHUS AB- KONCERNEN</b>		<b>490 200</b>	<b>410 300</b>	<b>498 800</b>	<b>574 800</b>	<b>445 300</b>
<b>TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS KOMMUNKONCERN</b>		<b>1 885 400</b>	<b>2 158 650</b>	<b>2 633 950</b>	<b>2 440 550</b>	<b>1 699 950</b>

## Specifikation av driftanslag

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/Klartext. Alla belopp i tkr.

<b>KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 010 Kommunfullmäktige</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-15 124	-15 720	-17 028	-16 410	-16 410	-17 210	-16 410
Därav avskrivningar	0	0	-180	-360	-360	-360	-360
Därav internränta	0	0	-3	-5	-5	-5	-5
Intäkter	324	260	260	260	260	260	260
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-14 800</b>	<b>-15 460</b>	<b>-16 768</b>	<b>-16 150</b>	<b>-16 150</b>	<b>-16 950</b>	<b>-16 150</b>

**SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE -14 800 -15 460 -16 768 -16 150 -16 150 -16 950 -16 150**

<b>KOMMUNSTYRELSE</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 011 Kommunstyrelse</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-20 998	-26 543	-28 631	-29 051	-29 051	-29 051	-29 051
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	-5 522	0	0	0	0	0	0
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-26 521</b>	<b>-26 543</b>	<b>-28 631</b>	<b>-29 051</b>	<b>-29 051</b>	<b>-29 051</b>	<b>-29 051</b>

<b>Anslag 031 Kommunledning</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-205 688	-207 808	-167 319	-169 257	-172 726	-181 689	-181 789
Därav avskrivningar	-460	-853	-1 020	-666	-635	-600	-600
Därav internränta	-4	-8	-19	-11	-11	-9	-9
Intäkter	106 616	83 220	80 714	39 232	39 232	39 232	39 232
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-99 072</b>	<b>-124 588</b>	<b>-86 605</b>	<b>-130 025</b>	<b>-133 494</b>	<b>-142 457</b>	<b>-142 557</b>

<b>Anslag 051 Samhällsbyggnad</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-146 403	-71 808	-78 101	-83 133	-84 603	-85 449	-84 881
Därav avskrivningar	-17 183	-17 190	-16 697	-17 186	-16 382	-16 223	-17 528
Därav internränta	-1 032	-1 334	-1 868	-1 911	-1 935	-1 940	-2 067
Intäkter	158 098	46 406	46 168	45 925	44 767	43 789	43 574
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>11 695</b>	<b>-25 402</b>	<b>-31 933</b>	<b>-37 208</b>	<b>-39 836</b>	<b>-41 660</b>	<b>-41 307</b>

<b>Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-51 454	-60 493	-67 893	-68 893	-69 893	-69 493	-69 493
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	2 605	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-48 849</b>	<b>-56 993</b>	<b>-64 393</b>	<b>-65 393</b>	<b>-66 393</b>	<b>-65 993</b>	<b>-65 993</b>

<b>Anslag 540 VA-verksamhet</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-173 984	-163 053	-181 715	-192 178	-203 312	-215 130	-228 306
Därav avskrivningar	-41 413	-48 632	-52 720	-58 164	-62 972	-68 452	-75 148
Därav internränta	-4 499	-4 919	-8 396	-10 883	-13 391	-15 794	-18 217
Intäkter	156 761	158 543	171 480	189 040	212 405	234 155	243 521
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-17 222</b>	<b>-4 510</b>	<b>-10 234</b>	<b>-3 139</b>	<b>9 093</b>	<b>19 025</b>	<b>15 215</b>

**SUMMA KOMMUNSTYRELSE -179 969 -238 036 -221 796 -264 816 -259 681 -260 136 -263 693**

## Specifikation av driftanslag

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/Klartext. Alla belopp i tkr.

<b>BYGGNADSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 071 Byggnadsnämnd</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-869	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-869</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>
<b>SUMMA BYGGNADSNÄMND</b>	<b>-869</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>
<b>NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKA</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 091 Överförmyndarverksamhet</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader			-14 060	-14 810	-14 810	-14 810	-14 810
Därav avskrivningar			0	0	0	0	0
Därav internränta			0	0	0	0	0
Intäkter			2 506	2 506	2 506	2 506	2 506
<b>Nettokostnad/Anslag</b>			<b>-11 554</b>	<b>-12 304</b>	<b>-12 304</b>	<b>-12 304</b>	<b>-12 304</b>
<b>SUMMA ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN</b>			<b>-11 554</b>	<b>-12 304</b>	<b>-12 304</b>	<b>-12 304</b>	<b>-12 304</b>
<b>SERVICENÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-71 878	-79 244	-54 235	-54 035	-53 935	-53 835	-53 735
Därav avskrivningar	-588	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	43 729	48 582	48 831	48 831	48 831	48 831	48 831
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-28 149</b>	<b>-30 662</b>	<b>-5 404</b>	<b>-5 204</b>	<b>-5 104</b>	<b>-5 004</b>	<b>-4 904</b>
<b>Anslag 202 FM- och måltidsservice</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-417 628	-434 772	-447 933	-458 078	-468 921	-480 125	-491 736
Därav avskrivningar	-1 620	-2 508	-2 708	-2 878	-2 979	-3 182	-3 529
Därav internränta	-241	-240	-240	-240	-240	-240	-240
Intäkter	427 507	434 772	447 934	458 078	468 922	480 124	491 736
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>9 879</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anslag 203 IT-service</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-143 845	-154 808	-157 738	-161 612	-170 528	-172 329	-174 444
Därav avskrivningar	-34 641	-39 153	-40 734	-41 647	-47 354	-46 045	-45 000
Därav internränta	-399	-443	-913	-1 141	-1 342	-1 367	-1 364
Intäkter	143 723	154 808	157 738	161 612	170 527	172 329	174 445
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anslag 204 Kommuntransport</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-66 373	-65 312	-66 819	-68 390	-70 385	-72 090	-74 160
Därav avskrivningar	-5 529	-6 629	-6 784	-6 936	-7 334	-7 409	-7 814
Därav internränta	-276	-307	-353	-389	-410	-423	-428
Intäkter	69 515	65 812	67 319	68 891	70 885	72 590	74 660
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>3 142</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Anslag 207 Valförvaltning</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-2 648	-11 949	-3 255	-9 455	-3 255	-9 455	-3 255
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	400	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-2 248</b>	<b>-9 749</b>	<b>-1 055</b>	<b>-7 255</b>	<b>-1 055</b>	<b>-7 255</b>	<b>-1 055</b>
<b>SUMMA SERVICENÄMND</b>	<b>-17 499</b>	<b>-39 911</b>	<b>-5 959</b>	<b>-11 959</b>	<b>-5 660</b>	<b>-11 759</b>	<b>-5 459</b>

## Specifikation av driftanslag

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/Klartext. Alla belopp i tkr.

<b>FASTIGHETSÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 209 Förvaltningsfastigheter</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-745 461	-774 478	-796 655	-824 854	-822 149	-870 002	-897 459
Därav avskrivningar	-217 099	-259 822	-249 606	-278 581	-288 203	-334 318	-362 313
Därav internränta	-4 906	-10 230	-16 639	-17 563	-20 136	-23 974	-26 336
Intäkter	728 256	745 235	741 422	771 321	783 516	833 469	863 826
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-17 205</b>	<b>-29 243</b>	<b>-55 233</b>	<b>-53 533</b>	<b>-38 633</b>	<b>-36 533</b>	<b>-33 633</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-40 175	-40 951	-41 074	-47 400	-51 635	-52 658	-52 535
Därav avskrivningar	-10 335	-10 529	-10 429	-13 685	-15 976	-16 305	-18 199
Därav internränta	-348	-847	-1 070	-4 141	-6 084	-6 778	-4 761
Intäkter	30 601	40 425	40 731	46 491	49 401	49 191	48 523
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-9 575</b>	<b>-526</b>	<b>-344</b>	<b>-910</b>	<b>-2 234</b>	<b>-3 468</b>	<b>-4 013</b>
<b>SUMMA FASTIGHETSÄMND</b>	<b>-26 780</b>	<b>-29 769</b>	<b>-55 577</b>	<b>-54 443</b>	<b>-40 867</b>	<b>-40 000</b>	<b>-37 645</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-368 613	-395 135	-425 054	-427 317	-450 149	-464 286	-472 834
Därav avskrivningar	-60 291	-76 475	-84 272	-86 906	-105 599	-115 329	-118 331
Därav internränta	-1 997	-4 820	-6 001	-5 724	-7 204	-8 315	-8 873
Intäkter	86 659	91 510	91 834	91 869	91 903	91 938	91 973
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-281 954</b>	<b>-303 625</b>	<b>-333 220</b>	<b>-335 449</b>	<b>-358 245</b>	<b>-372 348</b>	<b>-380 862</b>
<b>SUMMA TEKNIK- OCH FRITIDSÄMND</b>	<b>-281 954</b>	<b>-303 625</b>	<b>-333 220</b>	<b>-335 449</b>	<b>-358 245</b>	<b>-372 348</b>	<b>-380 862</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-147 569	-146 747	-155 121	-154 964	-154 506	-155 603	-156 594
Därav avskrivningar	-2 393	-2 466	-2 506	-2 779	-2 763	-2 805	-2 840
Därav internränta	-27	-43	-86	-86	-94	-99	-105
Intäkter	14 590	9 960	9 960	9 960	9 960	9 960	9 960
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-132 979</b>	<b>-136 787</b>	<b>-145 161</b>	<b>-145 004</b>	<b>-144 546</b>	<b>-145 643</b>	<b>-146 634</b>
<b>SUMMA KULTURÄMND</b>	<b>-132 979</b>	<b>-136 787</b>	<b>-145 161</b>	<b>-145 004</b>	<b>-144 546</b>	<b>-145 643</b>	<b>-146 634</b>

## Specifikation av driftanslag

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/Klartext. Alla belopp i tkr.

<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 641 Grundskola och barnomsorg</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-2 560 815	-2 603 203	-2 658 096	-2 663 182	-2 673 566	-2 712 811	-2 747 588
Därav avskrivningar	-12 330	-17 560	-19 869	-21 765	-22 588	-24 898	-27 017
Därav internränta	-185	-290	-562	-602	-663	-698	-756
Intäkter	311 954	281 127	281 127	281 127	281 127	281 127	281 127
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-2 248 860</b>	<b>-2 322 076</b>	<b>-2 376 969</b>	<b>-2 382 055</b>	<b>-2 392 439</b>	<b>-2 431 684</b>	<b>-2 466 461</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 649 Kulturskola</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Kostnader	-35 889	-38 933	-39 921	-39 925	-39 929	-39 941	-39 931
Därav avskrivningar	-388	-419	-415	-421	-423	-435	-425
Därav internränta	-13	-7	-13	-11	-13	-13	-13
Intäkter	7 410	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-28 480</b>	<b>-29 923</b>	<b>-30 911</b>	<b>-30 915</b>	<b>-30 919</b>	<b>-30 931</b>	<b>-30 921</b>
<b>SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>	<b>-2 277 340</b>	<b>-2 351 999</b>	<b>-2 407 880</b>	<b>-2 412 970</b>	<b>-2 423 358</b>	<b>-2 462 615</b>	<b>-2 497 382</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>UTB- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Anslag 131 Ekonomiskt bistånd</b>							
Kostnader	-80 692	-77 481	-78 481	-78 481	-78 481	-78 481	-78 481
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	3 217	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-77 476</b>	<b>-74 481</b>	<b>-75 481</b>	<b>-75 481</b>	<b>-75 481</b>	<b>-75 481</b>	<b>-75 481</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-901 076	-908 704	-912 102	-906 319	-915 144	-920 654	-925 773
Därav avskrivningar	-8 022	-8 526	-9 723	-9 295	-7 224	-4 972	-3 816
Därav internränta	-63	-103	-190	-185	-181	-143	-118
Intäkter	211 531	195 593	195 593	195 593	195 593	195 593	195 593
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-689 545</b>	<b>-713 111</b>	<b>-716 509</b>	<b>-710 726</b>	<b>-719 551</b>	<b>-725 061</b>	<b>-730 180</b>
<b>SUMMA UTB/ARBETSM.NÄMND</b>	<b>-767 021</b>	<b>-787 592</b>	<b>-791 990</b>	<b>-786 207</b>	<b>-795 032</b>	<b>-800 542</b>	<b>-805 661</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>SOCIALNÄMND</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Anslag 750 Social omsorg</b>							
Kostnader	-1 016 139	-996 484	-1 046 138	-1 045 120	-1 045 868	-1 049 828	-1 052 471
Därav avskrivningar	-1 103	-1 264	-1 520	-1 505	-1 450	-1 413	-1 057
Därav internränta	-12	-19	-38	-35	-38	-35	-34
Intäkter	141 708	119 171	119 171	119 171	119 171	119 171	119 171
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-874 431</b>	<b>-877 313</b>	<b>-926 967</b>	<b>-925 949</b>	<b>-926 697</b>	<b>-930 657</b>	<b>-933 300</b>
<b>SUMMA SOCIALNÄMND</b>	<b>-874 431</b>	<b>-877 313</b>	<b>-926 967</b>	<b>-925 949</b>	<b>-926 697</b>	<b>-930 657</b>	<b>-933 300</b>



## Specifikation av driftanslag

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/Klartext. Alla belopp i tkr.

<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 770 Äldreomsorg</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-1 594 110	-1 520 532	-1 562 998	-1 573 947	-1 588 317	-1 615 196	-1 629 234
Därav avskrivningar	-4 611	-4 694	-4 890	-5 381	-4 993	-4 437	-3 443
Därav internränta	-46	-69	-127	-135	-143	-128	-110
Intäkter	283 310	183 129	165 461	164 261	163 861	163 461	163 461
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-1 310 800</b>	<b>-1 337 403</b>	<b>-1 397 537</b>	<b>-1 409 686</b>	<b>-1 424 456</b>	<b>-1 451 735</b>	<b>-1 465 773</b>
<b>SUMMA HEMVÅRDSNÄMND</b>	<b>-1 310 800</b>	<b>-1 337 403</b>	<b>-1 397 537</b>	<b>-1 409 686</b>	<b>-1 424 456</b>	<b>-1 451 735</b>	<b>-1 465 773</b>

<b>MILJÖNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 800 Bygg och miljö</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-100 817	-105 495	-105 742	-105 938	-105 857	-105 789	-105 958
Därav avskrivningar	-675	-1 576	-1 529	-1 427	-1 146	-885	-856
Därav internränta	-9	-12	-26	-24	-24	-17	-15
Intäkter	55 708	57 665	57 665	57 665	57 665	57 665	57 665
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-45 109</b>	<b>-47 830</b>	<b>-48 077</b>	<b>-48 273</b>	<b>-48 192</b>	<b>-48 124</b>	<b>-48 293</b>
<b>SUMMA MILJÖNÄMND</b>	<b>-45 109</b>	<b>-47 830</b>	<b>-48 077</b>	<b>-48 273</b>	<b>-48 192</b>	<b>-48 124</b>	<b>-48 293</b>

<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 880 Räddningstjänst</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-96 009	-101 564	-103 144	-103 629	-104 398	-105 035	-105 321
Därav avskrivningar	-5 209	-7 189	-7 753	-8 236	-8 086	-8 804	-8 185
Därav internränta	-71	-123	-232	-234	-253	-272	-277
Intäkter	13 807	13 828	13 828	13 828	13 828	13 828	13 828
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-82 202</b>	<b>-87 736</b>	<b>-89 316</b>	<b>-89 801</b>	<b>-90 570</b>	<b>-91 207</b>	<b>-91 493</b>
<b>SUMMA RÄDDNINGSNÄMND</b>	<b>-82 202</b>	<b>-87 736</b>	<b>-89 316</b>	<b>-89 801</b>	<b>-90 570</b>	<b>-91 207</b>	<b>-91 493</b>

<b>ÖVRIGT</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Resultatbalanser, löneavtal, oförutsett etc</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader/intäkter	6 480	-76 952	-142 997	-297 911	-457 328	-616 443	-776 555
Resultatbalans	-	-38 613	-	-	-	-	-
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>6 480</b>	<b>-115 565</b>	<b>-142 997</b>	<b>-297 911</b>	<b>-457 328</b>	<b>-616 443</b>	<b>-776 555</b>
<b>SUMMA ÖVRIGT</b>	<b>6 480</b>	<b>-115 565</b>	<b>-142 997</b>	<b>-297 911</b>	<b>-457 328</b>	<b>-616 443</b>	<b>-776 555</b>

<b>PROGNOS</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Prognos</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Prognostiserade budgetavvikelser</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Prognosticerad budgetavvikelse, nämnder	-	221 200	-	-	-	-	-
Prognosticerad budgetavvikelse, övrigt	-	5 500	-	-	-	-	-
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>0</b>	<b>226 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUMMA PROGNOSES</b>	<b>0</b>	<b>226 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Summa Nämndsredovisning** -6 005 274 -6 143 545 -6 596 019 -6 812 140 -7 004 306 -7 261 682 -7 482 422

**Summa Nämnder** -6 011 752 -6 254 680 -6 453 019 -6 514 230 -6 546 977 -6 645 240 -6 705 868

<b>FINANSVERKSAMHET</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Prognos</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Kommungemensamma interna justeringar</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kalkylmässig internränta (a)	14 053	23 814	37 097	43 828	52 681	60 766	64 244
Kalkylmässigt internpålägg pensioner (b)	282 371	272 685	268 921	277 101	285 691	294 170	302 648
Pensionskostnader (c)	-378 383	-405 000	-657 000	-707 000	-523 000	-504 000	-546 000
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-81 959</b>	<b>-108 501</b>	<b>-350 982</b>	<b>-386 071</b>	<b>-184 628</b>	<b>-149 065</b>	<b>-179 108</b>
<b>SUMMA FINANSVERKSAMHET</b>	<b>-81 959</b>	<b>-108 501</b>	<b>-350 982</b>	<b>-386 071</b>	<b>-184 628</b>	<b>-149 065</b>	<b>-179 108</b>

**Summa Verksamhetens nettokostnad** -6 087 233 -6 252 046 -6 947 001 -7 198 212 -7 188 933 -7 410 747 -7 661 530

\* Avser reviderad budget

- I ovanstående nämndsramar ingår inte löneavtalsutfall för år 2023 och framåt.

**Not a)** Internräntan beräknas som en annuitet för de verksamheter som inte tillämpar slutna redovisning. För verksamheter med slutna redovisning ingår internränta för kommuninternt upptagna lån.

**Not b)** För att erhålla en rättvisande bild av kommunens kostnader för framtida pensionsåtaganden belastas de olika verksamheterna med ett internt pålägg om 8,20 procent på utgående pensionsberättigad lön. Pålägget avser att fastställa den genomsnittliga kostnaden för alla inom pensionsavtalets ram och ska spegla kostnaden för ett års nyinflytande av pensionsförmåner för de anställda. Dessa interna kostnader uppsamlas här som en kommunintern intäkt.

**Not c)** Pensionskostnaderna utgörs av årets pensionsutbetalningar och försäkringspremier, kostnader för avgiftsbestämd ålderspension och avsättning för förändring av pensionskulden enligt den så kallade blandmodellen. Under 2023 budgeteras pensionsutbetalningar och försäkringspremier till 338 000 tkr, den avgiftsbestämda ålderspensionen till 309 000 tkr och avsättningen till 10 000 tkr.

## Specifikation av driftanslag

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/Klartext. Alla belopp i tkr.

<b>HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-707 422	-735 000	-814 000	-777 000	-775 000	-779 000	-788 000
Intäkter	896 852	919 000	962 000	960 000	981 000	1 001 000	1 023 000
<b>SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>	<b>189 430</b>	<b>184 000</b>	<b>148 000</b>	<b>183 000</b>	<b>206 000</b>	<b>222 000</b>	<b>235 000</b>
<b>HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-1 024 355	-1 234 000	-1 228 000	-1 237 000	-1 247 000	-1 258 000	-1 278 000
Intäkter	1 149 564	1 365 000	1 352 000	1 370 000	1 386 000	1 404 000	1 436 000
<b>SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>	<b>125 209</b>	<b>131 000</b>	<b>124 000</b>	<b>133 000</b>	<b>139 000</b>	<b>146 000</b>	<b>158 000</b>
<b>HALMSTADS STADSNÄT AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-114 194	-120 000	-117 000	-106 000	-102 000	-103 000	-102 000
Intäkter	139 841	139 000	141 000	145 000	144 000	145 000	144 000
<b>SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB</b>	<b>25 647</b>	<b>19 000</b>	<b>24 000</b>	<b>39 000</b>	<b>42 000</b>	<b>42 000</b>	<b>42 000</b>
<b>HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-158 629	-160 000	-171 000	-175 600	-180 700	-185 100	-190 700
Intäkter	174 451	178 000	186 400	195 800	201 200	206 800	212 500
<b>SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>	<b>15 822</b>	<b>18 000</b>	<b>15 400</b>	<b>20 200</b>	<b>20 500</b>	<b>21 700</b>	<b>21 800</b>
<b>HALMSTADS RÅDHUS AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	30 100	17 200	8 700	-2 500	-9 600	-15 800	-31 000
Därav kapitalkostnader	35 400	23 000	15 500	3 500	-3 200	-9 800	-25 000
Intäkter	5 000	5 100	5 200	5 300	5 300	5 300	5 300
<b>SUMMA HALMSTADS RÅDHUS AB</b>	<b>35 100</b>	<b>22 300</b>	<b>13 900</b>	<b>2 800</b>	<b>-4 300</b>	<b>-10 500</b>	<b>-25 700</b>
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-48 680	-55 800	-57 000	-59 700	-63 100	-66 100	-69 000
Därav kapitalkostnader	-10 970	-14 500	-14 700	-16 200	-19 000	-21 300	-21 900
Intäkter	27 004	29 600	32 000	34 600	35 500	35 900	37 400
<b>SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>	<b>-21 676</b>	<b>-26 200</b>	<b>-25 000</b>	<b>-25 100</b>	<b>-27 600</b>	<b>-30 200</b>	<b>-31 600</b>
<b>AB INDUSTRISTADEN</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-11 439	-800	0	0	0	0	0
Därav kapitalkostnader	-6 244	0	0	0	0	0	0
Intäkter	11 810	1 000	0	0	0	0	0
<b>SUMMA AB INDUSTRISTADEN</b>	<b>371</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-38 401	-52 900	-48 700	-51 000	-53 400	-53 800	-53 700
Därav kapitalkostnader	-2 854	-3 300	-4 100	-5 000	-4 100	-4 000	-4 000
Intäkter	6 652	10 200	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB</b>	<b>-31 749</b>	<b>-42 700</b>	<b>-38 700</b>	<b>-41 000</b>	<b>-43 400</b>	<b>-43 800</b>	<b>-43 700</b>
<b>HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Kostnader	-10 170	-11 000	-13 400	-13 500	-13 600	-13 700	-13 700
Därav kapitalkostnader	-54	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 354	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
<b>SUMMA HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB</b>	<b>-5 816</b>	<b>-7 100</b>	<b>-9 500</b>	<b>-9 600</b>	<b>-9 700</b>	<b>-9 800</b>	<b>-9 800</b>
<b>Summa Bolagskoncernen</b>	<b>332 338</b>	<b>298 500</b>	<b>252 100</b>	<b>302 300</b>	<b>322 500</b>	<b>337 400</b>	<b>346 000</b>

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
---------------------------------------	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Denna specifikation utgör en sammanfattande beskrivning av förändringar i nämndernas och bolagens budgetramar, presenterade under rubriken "Specifikation av driftanslag" tidigare i dokumentet, och vilka speciellt pekas ut av kommunfullmäktige. Specifikationen utgör inte en fullständig beskrivning av ramarnas förändring jämfört med nuläget, år 2022. Positiva siffror i specifikationen innebär att mer medel tillförs berörd nämnd/styrelse än i budget 2022.

### KOMMUNFULLMÄKTIGE

#### Anslag 010 Kommunfullmäktige

Utbildning av förtroendevalda vid ny mandatperiod 2023	800			800	
Driftkostnader för ny teknik i kommunfullmäktigesalen	325	325	325	325	325

### KOMMUNSTYRELSE

#### Anslag 011 Kommunstyrelse

Fortsatt satsning trygghetsvandrare, via föreningar					
Riksidrottsgymnasium, kommunstyrelsens anslag	250	670	670	670	670
Ändrad nämnds- och styrelseorganisation	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800

#### Anslag 031 Kommunledning

Medarbetarundersökning, jämna år, 500 tkr	-500		-500		-500
Koncernövergripande e-arkiv (tot 5,5 mnkr fr o m 2023)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Drift av BI- och ledningssystem, 800 tkr fr o m 2023	400	400	400	400	400
Genomförande av LUPP vart tredje år (2024 nästa gång)		200			200
Tillfällig satsning för trygghetsskapande väktare/ordningsvakter upphör 2023	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Central pott vid HR-avdelningen att användas i verksamheterna för fortsatt implementering av heltidsarbete som norm (6,5 mnkr 2023, upphör 2025)	-11 500	-14 000	-18 000	-18 000	-18 000
Drift av Learning Management System, LMS	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Förstärkning upphandlingsenhet	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
IT, digitalisering, IT säkerhet	4 000	8 000	16 000	24 000	24 000
Projektmedel som stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 5 600 tkr 2023	200	400	600	800	1 000
Tillfälligt statsbidrag för äldreomsorg, ingår i generella statsbidrag fr o m 2024		41 482	41 482	41 482	41 482
Volymförändringar	600	1 500	2 200	2 900	3 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 000	-2 000	-2 700	-3 100	-3 500

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Anslag 051 Samhällsbyggnad</b>					
Utredningsmedel klimatanpassning 2023 och 2024	750	750			
Samhällsbyggnad, tillfälliga naturvårdssatsningar om 500 tkr årligen upphör 2025			-500	-500	-500
Satsning på Trygghetsboende/Plusboenden, 1 mnkr 2023		500	1 000	1 500	2 000
Hantering av förorenad mark, PFAS	2 500	2 500	2 500	2 500	
Förstärkt detaljplanearbete	2 000	5 500	8 500	8 500	8 500
Förbindelser Nissan och gata på Söder, utredningsmedel		500	500	1 000	1 000
<b>Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik</b>					
Ökade kostnader för färdtjänst/kollektivtrafik	7 000	8 000	9 000	9 000	9 000
Tillköp för busslinje Halmstad-Markaryd	400	400	400		
<b>NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN</b>					
<b>Anslag 091 Överförmyndarverksamhet</b>					
Överförmyndarnämnd, kostnadsökning	2 100	2 850	2 850	2 850	2 850
<b>SERVICENÄMND</b>					
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-400	-500	-600	-700
<b>Anslag 207 Valförättning</b>					
Valförättning, totalt 6,2 mnkr 2024 respektive 2026	-6 200		-6 200		-6 200
Extra medel för bedömd merkostnad för folkomröstning om hotellbyggnation i Halmstads centrum endast 2022	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
<b>FASTIGHETSNÄMND</b>					
<b>Anslag 209 Förvaltningsfastigheter</b>					
Utredningsmedel nytt kommunarkiv	200	200			
Rivning Östergårdsskolan och Jutagårds förskola	10 000	10 500			
Tillfälliga evakueringslokaler Östergårdsskolan 2021-2024 (12,6 mnkr 2023)	-8 600	-9 600	-12 600	-12 600	-12 600
Rivning och utrantering av Kimbogården				2 900	
Tillfälliga evakueringslokaler, ventilationsutbyte	1 200	1 200			
Hyra av tillfälliga lokaler för grundskola, Fyllinge	5 000	5 000	5 000		
Utredning, fotbollsplan och mötesplats, Andersberg	400				
Utredning Söndrums IP	200				
Utredning arena/Örjans vall	400				
Utredning Stora Torg	200				
<b>Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning</b>					
Ökat intäktskrav på skogsförvaltningen	-500	-500	-500	-500	-500

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND</b>					
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>					
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024			-500	-500	-500
Halverad parkeringsavgift Svartmunken, samt familjeparkeringar 2022 och 2023, 1,5 mnkr 2023	-300	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800
Ökade kostnader för betalningsansvar för dagvatten på allmänplatsmark	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0, satsningen permanentas med 1 mnkr/år					
Tillfälliga insatser för att återaktivera barn och unga efter pandemin upphör 2023	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Volymförändringar	1 000	2 000	4 000	5 000	6 000
Samordning av lokalansvar och fastighetservice - Hållbar lokalförsörjning, effektiviseringskrav totalt 3,2 mnkr från och med 2023	-300	-300	-300	-300	-300
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 100	-2 400	-2 900	-3 400	-4 100
<b>KULTURNÄMND</b>					
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>					
Kulturell mötesplats Ranagård	4 350	4 070	4 070	4 070	4 070
Finansiering av Medborgarservice Vallås	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Hyra ny bokbuss	350	350	350	350	350
Årlig bidragsökning enligt avtal med Stiftelsen Hallands Läns museer	250	500	750	1 000	1 250
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024			-500	-500	-500
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0 permanentas med 1,5 mnkr/år					
Volymförändringar	1 000	2 000	2 000	3 000	4 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 200	-2 800	-3 000	-3 200	-3 500
<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>					
<b>Anslag 641 Grundskola och barnomsorg</b>					
Hyra av tillfälliga lokaler för grundskolor, Kattegatt (400 platser)	7 500	15 000	15 000	15 000	15 000
Insatser med anledning av pandemi, 2 mnkr 2023	-2 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0 permanentas med 5 mnkr/år	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Ökade kostnader för skolskjuts	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Extra studietid i grundskola åk 4-9	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400
Informationsinsats om det fria skolvalet	200				
Volymförändringar	3 000	26 000	26 000	33 000	39 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-12 800	-48 200	-57 500	-60 500	-65 500

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>					
<b>Anslag 131 Ekonomiskt bistånd</b>					
Ekonomiskt bistånd, ökade kostnader	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
<b>Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning</b>					
Insatser med anledning av pandemi, 1 mnkr år 2023		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0 permanentas med 2 mnkr/år	500	500	500	500	500
Satsning på Kommunalt aktivitetsansvar (KAA) permanentas med 3 mnkr/år					
Riksidrottsgymnasium, bordtennis	400	1 150	1 150	1 150	1 150
Utredning inrättande av ungdomsfullmäktige		500			
Volymförändringar	4 000	10 000	25 000	31 000	39 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-9 700	-22 300	-28 700	-29 700	-31 400
<b>SOCIALNÄMND</b>					
<b>Anslag 750 Social omsorg</b>					
Övertagande av gruppboenden i kommunal regi	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Insatser med anledning av pandemi bibehålls varaktigt med 40 mnkr/år					
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0, permanentas med 2,5 mnkr/år	500	500	500	500	500
Förebyggande verksamhet	8 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Volymförändringar	4 000	11 000	17 000	22 000	27 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-3 700	-13 700	-18 900	-19 900	-21 900
<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>					
<b>Anslag 770 Äldreomsorg</b>					
Äldreomsorgssatsning: Hållbara scheman och utfasning av delade pass, 10 mnkr 2023, upphör 2026	-5 000	-10 000	-13 000	-15 000	-15 000
Kyla i äldreboende, driftkostnader/ökad hyra	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nya äldreboenden, kostnader utöver volym/hemtjänst	10 500	22 500	30 400	48 200	48 200
Nytt korttidsboende, utöver volym/hemtjänst	11 800	23 500	23 500	23 500	23 500
Hyra larm/trygghetstelefoner	2 000	2 200	2 600	3 000	3 000
Volymförändringar	16 000	29 000	46 000	59 000	77 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-14 700	-36 100	-43 400	-44 900	-48 000



## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>MILJÖNÄMND</b>					
<b>Anslag 800 Bygg och miljö</b>					
Tillfällig satsning på minskad fågelstörning i centrum upphör	-250	-250	-250	-250	-250
Tillfällig förstärkning av bygglovshandläggningen förlängs till 2027, 2,5 mnkr årligen					
Drift av solkarta för att underlätta solexproduktion, 10 tkr från och med 2023	-40	-40	-40	-40	-40
Volymförändringar	200	600	900	1 200	1 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-200	-300	-400	-500
<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>					
<b>Anslag 880 Räddningstjänst</b>					
Första insatsperson Väster, 600 tkr årligen från och med 2023	-700	-700	-700	-700	-700
Utveckling av den övergripande ledningen av räddningstjänsten, totalt 450 tkr från och med 2023	250	250	250	250	250
Volymförändringar	500	1 000	2 000	2 000	3 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-400	-900	-1 000	-1 100	-1 200
<b>HALMSTADS RÅDHUS AB</b>					
Styrelseutbildningar, koncernen	500				
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>					
Förstärkning pga Covid-19, 100 tkr år 2023	-1 900	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Effektiviseringar och ökade intäkter		-1 900	-2 500	-2 770	-2 770
Flygsäkerhetsåtgärder	500	500	500	500	500
Ökat infrastruktursystemansvar	300	1 000	1 000	1 000	1 000
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>					
Insatser för evenemang	2 000	3 000	4 000	4 000	4 000
Effektiviseringar och ökade intäkter				-220	-404
<b>HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB</b>					
Uppväxling av verksamhet	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner				-36	-73