

Halmstads kommuns

mål och budget 2024-2028

Ansvar för Halmstads förslag

An aerial photograph of a winding asphalt road through lush green fields. The sun is low on the horizon, creating a warm, golden glow and long shadows. A small red car is visible on the road in the lower right. The landscape is hilly and rural.

En budget för
ett starkt och växande Halmstad

Kommunfullmäktige beslutar;

att anslaget för partistöd fastställs till 4 129,6 tkr, varav grundstödet utgör 421,5 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 till-äggskontrakt för interna hyror,

att medge kommunstyrelsen rätt att fatta beslut om resultatbalansering och ombudgetering mellan 2023 och 2024 enligt riktlinjer beslutade av kommunfullmäktige,

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

att för enskilda investeringsprojekt, inom budgeterat anslag, till en total utgift på över 150 000 tkr ska anspråkstagande 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 2025-2028 ska styra den fortsatta ekonomi- och verksamhetsplaneringen,

att det förhållande att ett investeringsprojekt upptagits år 2025-2028 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, 6 200 000 tkr till en total låneskuld på 7 000 000 tkr,

att kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 7 000 000 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, 320 000 tkr till en total låneskuld på 5 000 000 tkr,

att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5 000 000 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 5 000 000 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

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.

Innehållsförteckning

Inledning	1
Våra mål	2
Mål 1: Halmstad ska vara en hållbart växande kommun med en livskraftig arbetsmarknad	3
Mål 2: Halmstad ska vara en trygg kommun med en stark samhällsgemenskap	5
Mål 3: Halmstads kommun ska vara en pålitlig och framtidssäkrad organisation	7
Budget	9
Finansiella mål	9
Kommunkoncernen	13
Kommunen	14
Kommunala bolag	20
Specifikation av driftanslag	23
Specifikation av investeringsanslag	29
Specifikation av vissa driftanslagsförändringar	36

Halmstad 15-05-23

Ett gott politiskt ledarskap är starkt förknippat med att lyckas peka ut en gemensam färdriktning. Vi är mycket stolta över det goda arbete som dagligen görs i våra verksamheter för att kommunen ska kunna leverera på sitt grunduppdrag. Att vår kommun i grunden är välskött är en förutsättning för det vi vill åstadkomma – Att Halmstad ska vara en växande kommun med en stark samhällsgemenskap.

En stark samhällsgemenskap skapas när människor möts. När vi inte betraktar varandra som främlingar utan som grannar. När vi förstår att samhället aldrig blir starkare än sin svagaste länk och att riktade satsningar till de som har det svårast är en vinst för samhället i stort.

Vi känner oro för samhällsutvecklingen där utanförskap och sociala problem ökar och kryper längre ner i åldrarna. Men vi är också övertygade om att det går att vända utvecklingen och ingjuta framtidstro.

Där problemen redan bitit sig fast fortsätter vi vårt riktade intensiva arbete. Men vi prioriterar också att ge goda förutsättningar till och att samarbeta med andra goda krafter. Civilsamhället har något en kommun eller myndighet inte alltid har – förmågan att fånga upp människor i en meningsfull gemenskap.

Som den regionala knutpunkt vi är, är det attraktivt för företag att etablera sig och växa här. Att Halmstad har ett välmående näringsliv leder både till lägre arbetslöshet och ger genom högre skatteintäkter bättre möjligheter att kunna finansiera välfärden. Därför ska kommunen ge god service till företag. Vi gör dessutom stora investeringar i infrastruktur såsom att utveckla vår hamn, flygplats och vårt resecentrum. På så sätt möjliggör vi smidigare flöden och en hållbar livsstil för människor, företag och samhället.

För att klara av att upprätthålla en god välfärd – vård, skola och omsorg, behöver vi lyckas med kompetensförsörjningen. Vi har därför ett särskilt fokus på att attrahera och behålla unga. Ett högt tempo i att få fram fler bostäder och ett gott samarbete med Högskolan är två avgörande faktorer för detta. Vi ska också dra nytta av vår unika närhet, till stora städer både i Sverige och i Europa, och vårt kustnära läge, genom att levandegöra våra vackra stränder och höja vår kontinentala puls.

Lika viktigt som det är att kunskapsintensiva företag ska kunna förses med arbetskraft, lika viktigt är det att vi som kommun blir en mer inkluderande arbetsgivare och möjliggör vägar för fler till egen försörjning.

Genom att smalna av antalet mål till tre vill vi skapa en tydlig riktning. Förmågan att kunna prioritera, viljan att arbeta tillsammans och att alltid ha Halmstads bästa för ögonen är det som definierar vårt politiska samarbete.

Att Halmstad ska vara en stark och växande kommun är det som ligger till grund för våra mål och budget för 2024.

Stefan Pålsson (S)

Anna Fallkvist (M)

Ella Kardemark (KD)

Urszula Hansson (S)

Ansvar för Halmstad

Våra mål

I vår budget har vi satt upp tre långsiktiga mål som tar Halmstad dit vi vill.

Till varje mål har vi ett kapitel om hur målen ska uppnås.

Våra mål blir sedan en gemensam färdriktning för alla våra verksamheter.

Mål 1. Halmstad ska vara en hållbart växande kommun med en livskraftig arbetsmarknad

Att Halmstad växer innebär stora möjligheter. När många arbetar och betalar skatt har vi råd med en god välfärd. För att lyckas med det ska kommunen vara en pålitlig och lösningsorienterad samarbetspartner till näringslivet och främja en inkluderande arbetsmarknad.

Halmstad ska vara en attraktiv kommun att bo, verka och vistas i och när kommunen växer krävs investeringar i vår infrastruktur.

Den gemensamma färdriktningen är en hållbar kommun med en utveckling som är bra för människorna, miljön och ekonomin.

Infrastruktur

Som en av västkustens knutpunkter ska vi fortsätta att utveckla hamnen, flygplatsen, järnvägsnätet och resecentrum. Det gör vi bland annat genom stora investeringar i vårt hamnområde under planperioden. Till exempel byggs nya hamnstampspår vilket möjliggör mer klimatsmarta transporter. Utöver det kommer även sista etappen av Södra infarten att färdigställas, vilket betyder bättre förbindelse mellan hamnen och E6. Samtidigt skyndar vi på jobbet med att få ny bro över Nissan på plats.

Vi utvecklar stationsområdet för att förenkla ett hållbart resande så att fler ska kunna åka kollektivt. Nya Stationsstaden blir en samlad punkt för järnvägs- och busstrafik som samtidigt formar ett nytt landmärke i staden.

Kommunens samägda bolag för vatten och avlopp, LBVA, går mot en period av stora och långsiktiga investeringar för att klara morgondagens vatten- och avloppsförsörjning. Det är därför nödvändigt att vi gör nya investeringar som säkerställer att vi kan ta hand om vår vatten- och avloppsförsörjning även på sikt.

Företagsklimat och etableringar

Kommunen ska aktivt arbeta för att attrahera nyetableringar som kompletterar det nuvarande näringslivet. Det gäller framför allt kunskapsintensiva och tillverkande företag som bidrar till att skapa en mer hållbar kommun.

För att säkerställa att det finns fysisk plats för befintliga verksamheter att expandera och nya att etableras har vi pekat ut stora områden med verksamhetsmark i vår översiktsplan. För att arbetet med detaljplaner och bygglov ska gå så snabbt och smidigt som möjligt stärker vi upp vårt arbete på området. Vi tror att nära samverkan med berörd exploatör skapar en mer effektiv detaljplaneprocess.

Som kommun är det viktigt att vi tar en aktiv roll och bidrar till att näringslivet får den hjälp de behöver för att utvecklas. Invånare och företagare ska få ett bra bemötande i kontakterna med kommunen. Det

säkerställer vi bland annat genom vår servicegaranti som ska bidra till tydligare kommunikation och rollfördelning mellan kommun och näringsliv.

Attraktiv arbetsmarknad

Halmstad ska vara en kommun som unga vill studera, bo och arbeta i. Det är en förutsättning för att kunna kompetensförsörja och finansiera välfärden framöver. Kommunen behöver bli fler invånare inom åldersgruppen 20–39 år och ska därför arbeta för att vara ett attraktivt alternativ för både arbetande och studerande unga.

För att få fler studenter att stanna kvar i Halmstad efter studier måste kommunen kunna erbjuda passande arbetsmarknad och bostäder. Då behövs fler kunskapsintensiva, innovativa och gröna företag som attraherar högskoleutbildade. Vi behöver också ha ett nära samarbete mellan gymnasie-, högskola och näringsliv och kunna erbjuda ett varierat bostadsutbud.

Att alla som kan arbeta gör det är positivt för samhällsutvecklingen. För den enskilde individen ger sysselsättning och egen försörjning både ekonomisk och social frihet. För oss är det angeläget att stödja de invånare som står långt ifrån arbetsmarknaden. Både för individens skull och för att bidra till näringslivets- och välfärdens kompetensförsörjning.

Centrumutveckling

Stadskärnan är en viktig del av Halmstad. När allt mer handel sker på nätet och i köpcentrum måste den historiska bilden av stadskärnan som ett handelscentrum utvecklas till en mötes- och upplevelseplats. Med en ny fördjupad översiktsplan för centrum kommer det finnas tydliga strategier för hur vi kan utveckla centrum på bästa sätt för att skapa en stadskärna med spännande utbud och inbjudande miljöer.

Efter ombyggnationen står ett nytt Lilla torg redo att möta Halmstadborna. Under planperioden kommer även Stora torg att byggas om till en levande mötesplats för att möta den nya bilden av stadskärnan som mötes- och upplevelseplats. Utöver två nya torg kommer det även att byggas flera nya broar över Nissan.

Det blir en viktig del i arbetet med att vända staden mot Nissan.

Det har länge pågått ett arbete för att utveckla Österskans och planerna har flera gånger ändrats om. Det görs tillfälliga förändringar på platsen, men vi ser ett stort behov av att få en permanent lösning på plats. Centrum hade gynnats av en förändring på platsen som kan bidra till mer rörelse och fler besökare i hela området.

Örjans vall är en betydelsefull plats för Halmstad med ett högt kulturhistoriskt värde och är ett populärt besöksmål som med rätt förutsättningar kan bidra till ett mer levande centrum. Därför pågår nu en utredning som tittar på arenaområdets utvecklingsmöjligheter.

Evenemang och turism

Halmstad ska vara en öppen och energisk stad som unga lockas till. För att lyckas med det ska det finnas ett spännande utbud och miljöer som inbjuder till möten. Staden ska erbjuda evenemang som uppskattas av en ung målgrupp och som skapar positiva effekter i hela kommunen. Halmstad har flera gånger stått värd för stora evenemang vilket har haft en god inverkan på handel och rörelse i centrum. Vi ska därför arbeta för att arrangera ytterligare sådana evenemang i framtiden.

För att fortsätta utveckla Halmstads teater avsätter vi ytterligare medel för att möjliggöra fler och större evenemang. Det genererar fler besök och reseanledningar vilket även gynnar det lokala näringslivet.

Vårt kustnära läge och vackra stränder är en stark attraktionskraft som gör att många vill bo i och besöka kommunen. Det ska vi ta vara på och utveckla genom att levandegöra våra stränder. Med en ny strukturplan för Tylösand skapas nya möjligheter att utveckla området som turistmål.

Klimat och minskade utsläpp

För att bidra till minskad miljöpåverkan vill vi möjliggöra för tankstationer för alla typer av drivmedel. Vi avsätter medel för att bygga ut vår laddinfrastruktur och i takt med det även succesivt byta ut kommunens fordon till eldrivna.

Transportsektorn står för en stor del av Halmstads utsläpp. Med samordnad varutransport har kommunen minskat sitt klimatavtryck och det är en riktning vi ska fortsätta i.

Vi möjliggör för förnybar energi genom att ställa oss positiva till etableringar av solcells- och vindkraftsparker. Vi ser samtidigt till att fortsätta installera solenergilösningar på våra kommunala fastigheter.

Halmstads rika industri- och fabriks historia har lämnat spår i vår natur i form av mark-, vatten- och sedimentföroreningar. Det är viktigt att vi återställer vår förorenade mark och minskar spridningen av gifter i naturen. Sanering av mark är också en viktig åtgärd för att frigöra mer mark för byggnation.

Som invånare i Halmstad ska det vara lätt att ta sitt egenansvar för miljön. Vi är mitt i arbetet med att se över processen och reglementet för privatpersoner som vill installera solceller. Vi ska också underlätta för invånarna att göra klimatsmarta val genom att till exempel planera för kollektivtrafik, gång- och cykelbanor och nya grönområden.

Klimatanpassningsåtgärder

Halmstad påverkas av klimatförändringarna redan idag med ökad nederbörd, höjda havsvattennivåer och värmeböljor som följd. Kommunen har en klimatanpassningsplan med övergripande åtgärder och strategier för klimatanpassningsarbetet. Att klimatsäkra Halmstad innebär stora kostnader, både i investering och drift. Vi ser att det är samhällsekonomiskt lönsamt att göra dessa förebyggande insatser och att kostnaderna på kort sikt kommer att betala sig på lång sikt. Av den anledningen har vi utökat investeringarna i klimatanpassningsåtgärder under kommande år.

Stadskärnan är i ett extra utsatt läge med risk att drabbas av havsnivåhöjning i kombination med höga flöden från Nissan. För att minska risken för översvämningar kommer kommunen att bygga skydd längs med Nissans båda sidor. Skydden ska vara både funktionella och med en gestaltning som bidrar till en attraktiv miljö.

Mål 2: Halmstad ska vara en

trygg kommun med en stark samhällsgemenskap

Vi bygger samhället starkast när vi bygger det tillsammans. En kommun är kraftfull, men kan aldrig ensam lösa alla frågor och problem. Därför behöver vi bygga en stark samhällsgemenskap där människor känner delaktighet, medmänsklighet och tillit.

Som kommun behöver vi samverka med och ge goda förutsättningar för civilsamhälle och andra offentliga krafter. Vi ska ge förutsättningar för gemenskap, framtidstro och utvecklingskraft och tillsammans bygga ett samhälle där vad du gör och vart du är på väg är viktigare än var du kommer ifrån.

Samhällsgemenskap byggs när vi möts i vardagen. När Halmstad växer måste vårt bostadsbyggande och vår stadsplanering skapa förutsättningar för möten mellan människor för att främja social gemenskap, på samma sätt som miljömässig hållbarhet.

Likvärdig skola

I skolan läggs en stor del av grunden för resten av våra liv. Vi vill fortsatt arbeta för en jämlik skola där alla barn ska ha samma utvecklingsmöjligheter oavsett var man bor, vilket kön man har eller vilka uppväxtvillkor man fötts med.

En genomförd gymnasieutbildning är en avgörande faktor för att själv kunna forma sin framtid. Vi fortsätter under mandatperioden att arbeta för att höja kunskapsresultaten i Halmstads skolor.

Genom strategisk planering av var vi förlägger våra nya skolor kan vi främja möten mellan elever från olika delar av Halmstad vilket på sikt stärker vår samhällsgemenskap.

Språk- och läsförståelse är en viktig framgångsfaktor för varje individs utveckling och delaktighet i samhället. Vi vill att så många som möjligt så tidigt som möjligt ska få rätt förutsättningar att lyckas i livet. Vi vill därför fortsätta utvecklingsarbetet på våra förskolor, särskilt de i socioekonomiskt utsatta områden, för att främja barns utveckling i det svenska språket.

Värdig ålderdom

Halmstad har en god äldreomsorg med hög nöjdhet och goda betyg. Det är vi glada för, det är viktigt att den som har arbetat ett långt arbetsliv känner att välfärden går att lita på.

Den som åldras i Halmstad har rätt att göra det med värdighet och i trygghet. Vi vill fortsatt arbeta för att främja kontinuitet i vår omsorg, inte minst inom hemtjänsten, för att skapa trygghet för vårdtagaren och en god arbetsmiljö för personalen. Att motverka den ofrivilliga ensamheten bland äldre ser vi som ett ytterligare steg för att bygga en stark samhällsgemenskap.

Bostäder åt alla

När Halmstad växer behövs fler bostäder och det öppnar

för möjligheter att samhällsplanera strategiskt, smart och hållbart. Vi fortsätter med stärkt detaljplanearbete för att möjliggöra mer bostadsbyggande i hela kommunen, i enighet med vår beslutade översiktsplan.

Halmstad ska erbjuda en variation av bostäder och upplåtelseformer som både möjliggör för människor att etablera sig på bostadsmarknaden och att bo kvar i sitt bostadsområde när livet förändras. När en stadsdel eller ort ska förtätas ska bebyggelsen kompletteras med den typ av bostäder som saknas i området, och offentlig service i centrumnoder och servicesamhällen ska bidra till möten mellan människor och underlätta livspusslet.

Hållbart byggande ska vara i fokus och förtätning, energieffektivitet och grön infrastruktur ska vara ledstjärnor när Halmstad växer.

Inkludering

I tider av ekonomisk oro är det särskilt viktigt att välfärden finns där för människor som behöver den. Vår målsättning är att så tidigt som möjligt kunna vända en negativ utveckling för de som riskerar att hamna i utanförskap.

För att stärka arbetet mot hemlöshet avsätter vi medel för att etablera "Slussen", en förlängning av Nattcaféets verksamhet. Slussen ska möjliggöra tillfälliga dygnet runt- boenden i lägenhetsformat i väntan på etablering på bostadsmarknaden.

Trygghet

Att människor känner trygghet i sin vardag - vare sig det gäller i hemmet, i bostadsområdet eller på gator och torg - är en förutsättning för ett väl fungerande samhälle med en stark samhällsgemenskap och kräver både kort- och långsiktiga insatser.

För att öka tryggheten i stadskärnan testar vi under 2023-2024 att ha patrullerande ordningsvakter under de

tider då flest folk vistas i centrum. Vi fortsätter också att stärka vårt samarbete med polis och andra myndigheter, både lokalt och nationellt.

Vår fortsatta satsning på det brottsförebyggande paket vi lanserade i fjol gör att vi står starkt rustade inför den nya lagstiftning som ger kommunerna större ansvar för det brottsförebyggande arbetet.

Meningsfull fritid

I Halmstad ska det finnas förutsättningar för en meningsfull fritid, oavsett var man är i livet och oavsett var i kommunen man bor. Vi kompletterar våra tidigare satsningar på en meningsfull fritid, där bland annat

Söndrums IP och en fotbollsplan med mötesplats på Andersberg varit prioriterat, med att avsätta medel för att rusta upp Getingebadet.

Som kommun ska vi också samverka med och ge goda förutsättningar för civilsamhället som har förmågan att fånga upp människor i ett meningsfullt sammanhang. Ett sätt är att se över hur våra kommunala lokaler kan samnyttjas. Flera av våra befintliga och kommande skolor är rustade med fina lokaler i olika storlek och med olika funktion. Vi vill se över möjligheterna för föreningsverksamheter och civilsamhälle att nyttja dessa lokaler under tider då det inte bedrivs skolverksamhet där.

Mål 3: Halmstads kommun ska vara en

pålitlig och framtidssäkrad organisation

Utvecklingen i samhället går allt snabbare. Kommunens invånare ställer nya och ibland helt andra krav än tidigare generationer och en alltmer digitaliserad tillvaro ställer nya krav på hur vi levererar vår välfärd. Samtidigt ska färre försörja en allt större andel äldre.

Kommunkoncernen måste på ett modigt och nytänkande sätt pröva sin organisering, vilken verksamhet man kan och bör bedriva samt hitta nya arbetssätt utifrån invånarnas behov. Vi behöver ta tillvara våra medarbetares kompetens och engagemang och arbeta aktivt med omställning, inte minst för att ställa om till användande av ny teknik och digitala lösningar.

Det ekonomiska läget i samhället är svårare att förutsäga än på mycket länge och vi har ett ansvar att värna om skattebetalarnas pengar. Våra kostnader ökar snabbare än våra intäkter och därför behöver Halmstads kommun öka sin förmåga att tänka nytt och ställa om för att kunna leverera morgondagens välfärd.

Kompetensförsörjning

För att klara vårt välfärdsuppdrag i framtiden måste vi säkra vår kompetensförsörjning på flera sätt, både genom nyrekryteringar och med andra insatser. Vi behöver fler som arbetar heltid, fler som får möjlighet att förlänga arbetslivet, förändra vårt arbetssätt samt samarbeta mer mellan olika yrkesgrupper. Vi måste helt enkelt bli ännu bättre på att ta hand om den kompetens som redan finns i kommunen. Vi vill att våra medarbetare ska kunna växa och utvecklas, ge våra chefer gott stöd och vara en inkluderande arbetsgivare för personer som står långt ifrån arbetsmarknaden.

För att främja kompetensförsörjningen och locka ny arbetskraft till bristyrken måste vi våga tänka nytt, offensivt och kreativt när det kommer till rekrytering.

Vi vet att en av våra största rekryteringsutmaningar framöver finns inom vård- och omsorgsyrdena. Vi vill se över möjligheterna att som en del i utbildningen erbjuda de elever som väljer vård- och omsorgsprogrammen bidrag till körkort. Att ha körkort är en viktig aspekt i att vara attraktiv på arbetsmarknaden och underlättar möjligheterna att komma ut i arbete.

Attraktiv arbetsgivare

Vi vill att Halmstads kommun ska vara en attraktiv och modern arbetsgivare som bidrar till positiv samhällsutveckling och där varje anställd har möjlighet att bidra, utvecklas och karriärväxla mitt i livet.

Halmstads kommun ska ha verksamheter med god arbetsmiljö där våra medarbetare känner arbetsglädje och stolthet och upplever balans mellan arbete och privatliv. Vi måste arbeta för att motverka sjukfrånvaron och dess orsaker och för att fler ska orka jobba heltid.

Vi vill ha en öppen kultur som uppmuntrar innovation, nytänkande och kreativitet. Våra ledare ska vara

möjliggörare för medarbetarna att testa nya idéer och ge dem utrymme att lyckas. Våra ledare är ytterst ansvariga för en handlingskraftig och positiv organisationskultur – men varje medarbetare har också sitt ansvar för att bidra till detta.

Styrning och ledning

Vi fortsätter införandet av en mer tillitsbaserad styrmodell och ska vara färdiga med det mot slutet av mandatperioden. Som ett led i detta inför verksamheterna ett koncerngemensamt ledningssystem som utgår från invånarens behov. Det underlättar både samarbete i hela vår kommunkoncern, introduktionen av nya medarbetare och säkerställer att vi levererar välfärd av likvärdig kvalitet.

Vi vill genomföra en organisatorisk översyn där vi särskilt tittar på det sociala området. Att vara öppna för att se över vår struktur handlar primärt om att vår organisation ska vara till bästa möjliga nytta för våra kommuninvånare.

Digitalisering

Den digitala utvecklingen behöver stödja nya arbetssätt samtidigt som vi behöver säkerställa hög säkerhet för både teknik och information. Satsningar görs för både ökad it- och informationssäkerhet och digitalisering.

God ekonomisk hushållning

En hållbar ekonomi är grundläggande för kommunens verksamhet och hela organisationen behöver känna ett solidariskt ansvar för god ekonomisk hushållning. Ständiga förbättringar ska vara ett självklart förhållningssätt. Kommunen behöver ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera framtida investeringar i välfärd och samhällsbyggnation.



Budget 2024-2028

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 och den verksamhet som bedrivs i bolagsform, det vill säga kommunkoncernen. Generellt innebär det att den kommunala koncernens 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

Resultatmålet 2024	Soliditetsmålet 2024	Investeringsmålet 2024
Kommunkoncern Mål: 239 mnkr Budget: 69 mnkr	Kommunkoncern Mål: 44 % Budget: 45 %	Kommunkoncern Mål: 72 % * Budget: 67 % *
Kommun Mål: 143 mnkr Budget: -25 mnkr	Kommun Mål: 50 % Budget: 54 %	Kommun Mål: 75 % * Budget: 57 % *

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

Att besluta om finansiella mål för kommunkoncernen är i linje med lagstiftarens intention men det finns emellertid ännu ingen praxis för hur det ska ske och det föreligger vissa svårigheter att fastställa rätt nivåer på koncernnivå. Mot denna bakgrund bör slutsatser av måluppfyllelse för kommunkoncernen därför dras med försiktighet.

I detta kapitel avhandlas, i enlighet med lagstiftningen, endast kommunen och kommunkoncernen som helhet. För information om Halmstads Rådhus AB-koncernen och de däri ingående bolagen hänvisas till underliggande rubrik "Kommunala bolag" längre fram i dokumentet.

I kommunens beslutsdokument Mål och budget 2024-2028 budgeteras endast ett av de tre målen att uppfyllas för år 2024 på kommunkoncernnivå.

Resultatmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

- **Resultatet ska vara positivt i en sådan nivå att det årliga överskottet bidrar till en långsiktigt hållbar ekonomisk utveckling**

Positiva resultat bidrar till att självfinansiera kommunkoncernens investeringar. Tillsammans med årets avskrivningar utgör resultatet förenklat koncernens kassaflöde som kan användas till att finansiera investeringar. Om investeringarna överstiger kassaflödet måste upplåning ske av mellanskillnaden. Resultatet i målet ovan avser resultatet i den sammanställda redovisningen efter kommunens balanskravsjusteringar. Resultatmålet ger förutsättningar att trygga att koncernens tillgångar inte reellt minskar i värde över tid och för kommande generationer.

Kommunkoncernens resultatmål utgör en samlad bild av kommunens och de kommunala bolagens resultatkrav och beräknas år 2024 till 237 mnkr. Kommunkoncernens budgeterade resultat för samma år uppgår till 69 mnkr, vilket innebär att kommunkoncernens resultatmål inte uppnås för år 2024. Den huvudsakliga orsaken till att resultatmålet inte uppnås är att kommunens resultatnivå är för låg.

För kommunen lyder motsvarande resultatmål:

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

För kommunen bedöms att det årliga överskottet, efter balanskravsjusteringar, minst behöver motsvara 2 procent av skatter och bidrag för att bidra till en långsiktigt hållbar ekonomisk utveckling. Ett resultatmål om 2 procent av skatter och bidrag innebär ett resultat om 143 mnkr år 2024. Kommunens budgeterade resultat 2024 uppgår till -25 mnkr, vilket innebär att resultatmålet inte nås för budgetåret 2024.

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

Soliditetsmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

- **Soliditeten, inklusive total pensionskulld, ska vara stark**

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

I kommunens ägardirektiv för kommunens bolag finns för närvarande inte definierade mål för bolagens soliditet. Kommunkoncernens målsättning bygger därför på kommunens soliditetsmål samt nuvarande soliditetsnivå i bolagskoncernen. Den samlade bilden för kommunkoncernens soliditetsmål beräknas utifrån detta till 44 procent år 2024, vilket baseras på att kommunen bedöms ha utrymme att sänka sin soliditetsnivå

från nuvarande nivå medan bolagens behålls oförändrad. Kommunkoncernens budgeterade soliditet uppgår till 45 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för soliditeten uppnås för år 2024.

För kommunen lyder motsvarande soliditetsmål:

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

För kommunen sätts målsättningen i föreliggande budget att soliditeten inte ska understiga 50 procent under år 2024, vilket uppnås då soliditeten budgeteras till 54 procent.

Investeringsmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

- **Självfinansieringsgraden av investeringarna ska vara hög**

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.

I kommunens ägardirektiv för kommunens bolag finns för närvarande inte definierade mål för bolagens självfinansieringsgrad. Kommunkoncernens målsättning bygger därför på kommunens mål för självfinansieringsgrad samt nuvarande självfinansieringsgrad i bolagskoncernen.

Den samlade bilden för kommunkoncernens mål för självfinansieringsgraden beräknas utifrån detta till 72 procent år 2024. Kommunkoncernens budgeterade självfinansieringsgrad för samma år uppgår till 67 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för självfinansieringsgrad inte uppnås för år 2024. Orsaken till att målet för självfinansieringsgraden inte uppnås är att kommunens investeringsnivå är mycket hög.

För kommunen lyder motsvarande investeringsmål:

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

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 affärsmässig verksamhet, dels medger en på sikt stabil och gradvis ökning av investeringsvolymerna. Om målet uppfylls bedöms det innebära 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 1 300 mnkr årligen, baserat på en genomsnittlig investeringsnivå i affärsmässiga investeringar om cirka 350 mnkr och att kommunens resultatmål uppnås. Investeringar som görs inom affärsdrivande verksamheter bygger på affärsmässiga grunder och kan därför, i enlighet med det finansiella målet, undantas från begränsningen.

I föreliggande 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.

Kommunkoncernen

I föreliggande kapitel presenteras kommunkoncernens resultatbudget.

Resultatbudget – kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	4 200	3 570	4 627	4 665	4 822	4 960	5 089
Verksamhetens kostnader	-9 223	-9 269	-10 547	-10 537	-10 911	-11 226	-11 507
Av- och nedskrivningar	-886	-958	-1 034	-1 037	-1 100	-1 161	-1 181
Verksamhetens nettokostnad	-5 909	-6 657	-6 954	-6 909	-7 188	-7 427	-7 600
Skatteintäkter	5 170	5 352	5 579	5 845	6 118	6 357	6 583
Generella stadsbidrag och utjämning	1 458	1 406	1 561	1 557	1 577	1 595	1 611
Verksamhetens resultat	719	101	186	493	507	525	594
Finansiella intäkter	327	56	61	60	63	66	67
Finansiella kostnader	-342	-88	-178	-221	-265	-305	-323
Årets resultat	704	70	69	333	305	285	338

Redovisningen ovan visar kommunkoncernens resultat som om det var en gemensam enhet. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget 2023 respektive 2024 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Balansbudget - kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anläggningstillgångar	17 206	18 898	18 895	20 827	22 831	24 126	24 861
Omsättningstillgångar	3 613	2 899	3 659	3 869	3 924	3 931	4 038
Summa tillgångar	20 819	21 797	22 553	24 695	26 754	28 057	28 899
Årets resultat	704	168	148	403	358	300	379
Eget kapital	11 373	11 815	11 578	11 783	12 157	12 405	12 625
Summa Eget kapital	12 077	11 983	11 727	12 186	12 515	12 705	13 004
Avsättningar	613	582	939	963	1 000	1 043	1 091
Skulder	8 128	9 231	9 887	11 546	13 239	14 309	14 804
Summa avsättningar och skulder	8 741	9 814	10 827	12 509	14 239	15 352	15 895
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	20 819	21 797	22 553	24 695	26 754	28 057	28 899

Redovisningen ovan visar kommunkoncernens balansräkning som om det var en gemensam enhet. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget 2023 respektive 2024 och framåt har beräknats schablonmässigt.

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 beslutsdokument är skattesatsen oförändrad, innebärande att skattesatsen uppgår till 20,98 procent.

Uppräkningsfaktorer och gränsvärden - kommunen

- Samtliga medel för beräknad avtalsmässig lönekostnadsutveckling och lönepolitiska satsningar har reserverats centralt i likhet med tidigare år.
- Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i verksamheternas budgetar.
- Internpriset för el är för år 2024 bestämt till 165 öre per kWh, inklusive elskatt och övriga avgifter men exklusive moms och elnätsavgift, vilket är en sänkning med 25 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 konjunktturnedgång.

Vid ingången av 2023 uppgick Halmstads kommuns resultatutjämningsreserv till 635 mnkr.

Den bedömning som är gjord vid upprättandet av detta beslutsdokument är att det definitionsmässigt befaras inträda en konjunktturnedgång under aktuell period baserat på att tillväxten för kommunens huvudsakliga intäktskälla skatteintäkterna prognostiseras understiga ett tioårigt genomsnitt, i enlighet med Sveriges Kommuner och Regioners beräkningar.

I föreliggande beslutsdokument används 25 mnkr år 2024 ur resultatutjämningsreserven.

Resultatbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 Not.
Resultat före avskrivningar	-5 703	-6 528	-6 700	-6 637	-6 850	-7 089	-7 311
<i>därav pensionskostnader</i>	-399	-670	-789	-477	-485	-519	-524
Av- och nedskrivningar	-490	-470	-600	-638	-700	-755	-776 1.
Verksamhetens nettokostnad	-6 193	-6 998	-7 300	-7 275	-7 549	-7 844	-8 088 2.
Skatteintäkter	5 170	5 349	5 579	5 845	6 118	6 357	6 583 3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 458	1 469	1 561	1 557	1 577	1 595	1 611 3.
Verksamhetens resultat	436	-180	-160	127	146	108	106
Finansiella intäkter	202	205	203	202	205	208	209 4.
Finansiella kostnader	-311	-36	-68	-95	-129	-156	-168 5.
Resultat efter finansnetto	327	-11	-25	235	222	159	147
Årets resultat	327	-11	-25	235	222	159	147
<i>Justering enligt balanskrav:</i>	274	-8	0	0	0	0	0
<i>därav realisationsresultat</i>	-21	-8	0	0	0	0	0
<i>därav realiserade vinster/förluster v-papper</i>	295	0	0	0	0	0	0
Årets res efter balanskravsjusteringar	601	-19	-25	235	222	159	147
Medel från/till Resultatutjämningsreserv	0	19	25	0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	601	0	0	235	222	159	147
Nyckeltal							
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	93	103	102	98	98	99	99
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	95	100	100	97	97	98	98
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	-1,7	2,4	1,8	1,5	1,0	0,7	0,5
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	4,9	-0,2	-0,3	3,2	2,9	2,0	1,8

Balansbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028 <small>Not.</small>
Tillgångar							
Anläggningstillgångar	10 203	11 270	12 142	13 526	15 066	16 098	16 627
Omsättningstillgångar	3 258	3 170	3 251	3 374	3 432	3 533	3 602
<i>därav likvida medel</i>	190	26	29	70	46	62	45
S:a tillgångar	13 460	14 441	15 393	16 900	18 499	19 631	20 229
Eget kapital, avsättningar och skulder							
Årets resultat	327	-11	-25	235	222	159	147
Eget kapital	9 658	9 985	9 974	9 949	10 184	10 407	10 566
S:a eget kapital	9 985	9 974	9 949	10 184	10 407	10 566	10 713
Avsatt till pensioner							
Långfristiga skulder	1 004	1 804	2 504	3 554	4 654	5 204	5 354
<i>därav upplåning</i>	500	1 300	2 000	3 050	4 150	4 700	4 850
Kortfristiga skulder	2 281	2 462	2 729	2 951	3 227	3 650	3 947
S:a skulder och avsättningar	3 475	4 466	5 444	6 716	8 092	9 065	9 516
S:a Eget kapital, avsättningar och skulder	13 460	14 441	15 393	16 900	18 499	19 631	20 229
Ansvarförbindelser							
Pensionsskuld	1 311	1 323	1 335	1 271	1 214	1 163	1 126
Pensionsskuld inkl skatt	1 629	1 644	1 659	1 579	1 509	1 445	1 400
Borgensförbindelser	4 654	4 654	4 654	4 654	4 654	4 654	4 654
Nyckeltal							
Soliditet	74	69	65	60	56	54	53
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	62	58	54	51	48	46	46
Skuldsättningsgrad i %	24	30	34	38	43	45	46
Genomsnittlig räntekostnad i %	9,5	0,8	1,3	1,5	1,6	1,8	1,8

Kassaflödesbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<i>Bokslut</i> 2022	<i>Prognos</i> 2023	<i>Budget</i> 2024	<i>Plan</i> 2025	<i>Plan</i> 2026	<i>Plan</i> 2027	<i>Plan</i> 2028	Not.
Driftredovisning								
Årets resultat	327	-11	-25	235	222	159	147	
Avskrivningar	490	470	600	638	700	755	776	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	-3	10	10	0	1	0	4	7.
Övr ej likviditetspåverkande poster	305	0	0	0	0	0	0	
S:a medel från verksamheten	1 120	469	585	873	923	914	928	
Förändringar fordringar	-408	-77	-79	-81	-83	-85	-87	
Förändringar skulder	586	68	70	73	75	78	81	
S:a fordringar och skulder	178	-9	-8	-8	-7	-7	-6	
Förändring likvida medel drift	1 298	461	577	865	916	907	921	
Investering och finansiering								
Investeringsnetto, inkl värdepapper	-1 205	-1 538	-1 471	-2 022	-2 240	-1 786	-1 305	
Upplåning	208	800	700	1 050	1 100	550	150	8.
Försäljning av exploateringsfastigheter	0	113	197	149	200	345	217	9.
Amortering lån	-336	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-6	0	0	0	0	0	0	
S:a investering och finansiering	-1 339	-625	-574	-823	-940	-891	-938	
Förändring likvida medel inv & fin	-1 339	-625	-574	-823	-940	-891	-938	
Årets kassaflöde	-41	-164	3	42	-24	16	-17	
Nyckeltal								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	97	31	40	43	41	51	71	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	107	40	57	57	50	63	93	

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 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 4 850 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 2024-2028 i enlighet med nedanstående tabell (negativa tecken innebär intäkter eller inkomster):

Mark- och exploateringsverksamhet, mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
Anläggningstillgångar: Gator och parker	50	117	151	58	48
Anläggningstillgångar: Fastighetsförsäljningar	-5	-5	-5	-5	-5
Anläggningstillgångar: Fastighetsförvärv	50	50	50	50	50
Delsumma anläggningstillgångar	95	162	196	103	93
Omsättningstillgångar: Försäljningar	-196	-180	-185	-330	-218
Omsättningstillgångar: Markberedning	9	50	28	3	1
Delsumma omsättningstillgångar	-187	-130	-157	-327	-217
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	-10	-19	-43	-18	0
Delsumma övrig exploatering	-10	-19	-43	-18	0
Delsumma driftredovisningspåverkande	-197	-149	-200	-345	-217
Medfinansiering	12	25	23	21	20
Delsumma medfinansiering	12	25	23	21	20
Netto Mark- och exploatering totalt	-90	38	19	-221	-104

De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

Kistinge Södra	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	30	60	0	0	0	90
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	-25	-50	-50	-25	-150
Omsättningstillgångar: Markberedning	3	2	2	0	0	7
Netto	33	37	-48	-50	-25	-53

Stationsstaden	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	10	17	8	11	45	90
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	-30	0	-60	0	-90
Omsättningstillgångar: Markberedning	1	1	1	0	0	3
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	-25	-25
Medfinansiering	12	25	23	21	20	100
Netto	23	13	32	-28	40	78

Norra Villmanstrand	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	30	47	0	0	77
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	-30	-30	-20	-80
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	2	1	1	0	3
Netto	0	32	18	-29	-20	0

Björkeslätt övriga	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	0	40	20	0	60
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	0	-75	-75	-150
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	1	1	1	0	3
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	-20	-8	0	-28
Netto	0	1	21	-62	-75	-115

Eskilstorp	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	20	16	0	0	36
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	-15	-15	-15	-45
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	1	0	0	0	2
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	-3	-2	0	0	-5
Netto	0	18	-1	-15	-15	-12

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. För HEM AB, Halmstads stadsnät AB och Hallands Hamnar Halmstad AB beräknas ett genomsnittligt värde på fem år. 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.

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	
Avkastning enligt ägardirektiv	
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 beslutsdokumentet Mål och budget 2024-2028.

Koncernresultat – koncernen Halmstads Rådhus AB

I detta beslutsdokument presenteras en resultatbudget för bolagskoncernen som underlag till bedömning av kommunkoncernens ekonomiska hushållning. Bolagskoncernens resultat för år 2024 beräknas till 254 mnkr.

Resultatbudget – Halmstads Rådhus AB-koncernen

Alla belopp i mnkr

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023*	2024	2025	2026	2027	2028
HFAB	461,9	148,0	194,0	185,0	188,0	180,0	237,0
HEM AB	128,0	108,0	113,0	123,0	87,0	132,0	139,0
Halmstads stadsnät AB	30,9	22,0	23,0	35,0	42,0	43,0	42,0
Hallands Hamnar Halmstad AB	13,0	11,0	11,0	7,0	14,6	18,0	25,0
Delsumma	633,8	289,0	341,0	350,0	331,6	373,0	443,0
Halmstads Rådhus AB	29,2	13,9	-10,1	-7,1	-0,1	2,6	-1,6
Halmstads Flygplats AB	-17,9	-27,5	-25,6	-28,4	-31,0	-32,4	-32,4
AB Industristaden	20,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Destination Halmstad AB	-41,5	-38,7	-41,8	-46,6	-47,1	-47,0	-47,0
Halmstad Business Incubator AB	-5,8	-9,6	-9,9	-10,1	-10,2	-10,2	-10,2
Delsumma	-15,8	-61,9	-87,4	-92,2	-88,4	-87,0	-91,2
Resultat efter finansnetto	618,0	227,1	253,6	257,8	243,2	286,0	351,8

* reviderad budget

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Avkastning %	2022	2023*	2024	2025	2026	2027	2028
HFAB	8,8%	3,5%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
HEM AB	6,5%	5,9%	5,6%	6,1%	5,9%	6,2%	6,7%
Halmstads stadsnät AB	7,6%	6,6%	6,0%	6,3%	7,2%	7,7%	8,2%
Hallands Hamnar Halmstad AB	8,0%	7,6%	7,3%	6,1%	5,7%	5,9%	6,9%

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 2024-2028 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:

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

Under perioden 2024-2028 ska de 25 mnkr årligen användas för att delfinansiera uppförande och drift av nya platser på korttidsboende och särskilda boenden för äldre.

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 2024-2028.

Halmstads Rådhus AB ska lämna utdelning till kommunen med 45 mnkr år 2024-2028.

Under perioden 2023 till 2028 budgeteras i nuläget HEM AB uppnå resultat som understiger avkastningskrav enligt ägardirektiv. HEM AB uppmanas att vidta åtgärder för att nå avkastningskravet.

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.

Under perioden 2023 till 2028 budgeteras i nuläget Hallands Hamnar Halmstad AB uppnå resultat som understiger avkastningskrav enligt ägardirektiv. Hallands Hamnar Halmstad AB uppmanas att vidta åtgärder för att nå avkastningskravet.

Upplåning

Under planperioden beräknas koncernen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas koncernens totala upplåning uppgå till knappt 5 500 mnkr.

Med den lånevolyten är koncernen känslig för räntesvängningar och ändringar i lagstiftning. Regeringen införde år 2019 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 driftanslag

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

KOMMUNFULLMÄKTIGE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 010 Kommunfullmäktige	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-14 815	-17 028	-16 810	-16 810	-17 610	-16 810	-16 810
Därav avskrivningar	0	-180	-360	-360	-360	-360	-360
Därav internränta	0	-3	-5	-5	-5	-5	-5
Intäkter	296	260	260	260	260	260	260
Nettokostnad/Anslag	-14 519	-16 768	-16 550	-16 550	-17 350	-16 550	-16 550
SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE	-14 519	-16 768	-16 550	-16 550	-17 350	-16 550	-16 550

KOMMUNSTYRELSE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 011 Kommunstyrelse	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-24 103	-29 811	-30 569	-30 569	-30 569	-30 569	-30 569
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 856	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	-19 247	-29 811	-30 569	-30 569	-30 569	-30 569	-30 569

Anslag 031 Kommunledning	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-194 285	-210 855	-220 623	-223 959	-233 118	-233 516	-234 416
Därav avskrivningar	-453	-1 020	-66	-35	0	0	0
Därav internränta	-8	-19	-41	-8	-2	0	0
Intäkter	112 845	125 652	84 170	84 170	84 170	84 170	84 170
Nettokostnad/Anslag	-81 439	-85 203	-136 453	-139 789	-148 948	-149 346	-150 246

Anslag 051 Samhällsbyggnad	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-111 755	-79 328	-90 535	-92 393	-92 026	-91 030	-92 930
Därav avskrivningar	-16 759	-16 697	-18 109	-17 305	-17 070	-17 998	-19 433
Därav internränta	-1 286	-1 868	-6 569	-6 980	-6 848	-6 924	-6 889
Intäkter	339 631	48 411	53 935	53 164	52 056	51 824	51 577
Nettokostnad/Anslag	227 876	-30 917	-36 600	-39 229	-39 970	-39 206	-41 353

Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-64 994	-67 893	-70 893	-71 893	-71 493	-71 493	-71 493
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 963	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Nettokostnad/Anslag	-60 030	-64 393	-67 393	-68 393	-67 993	-67 993	-67 993

Anslag 540 VA-verksamhet	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-187 130	-181 714	-209 853	-226 009	-239 546	-252 554	-260 321
Därav avskrivningar	-44 533	-52 720	-57 320	-62 174	-65 019	-69 627	-73 310
Därav internränta	-5 455	-8 396	-21 174	-30 065	-38 291	-44 214	-45 856
Intäkter	155 323	171 480	207 504	228 254	251 080	276 188	303 806
Nettokostnad/Anslag	-31 808	-10 234	-2 349	2 245	11 534	23 634	43 485
SUMMA KOMMUNSTYRELSE	35 352	-220 558	-273 364	-275 735	-275 946	-263 480	-246 676

Specifikation av driftanslag

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

BYGGNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 071 Byggnadsnämnd	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-830	-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
Nettokostnad/Anslag	-830	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219
SUMMA BYGGNADSNÄMND	-830	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219
NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERK	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader		-14 973	-16 327	-16 327	-16 327	-16 327	-16 327
Därav avskrivningar		0	0	0	0	0	0
Därav internränta		0	0	0	0	0	0
Intäkter		3 419	3 419	3 419	3 419	3 419	3 419
Nettokostnad/Anslag		-11 554	-12 908	-12 908	-12 908	-12 908	-12 908
SUMMA ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN		-11 554	-12 908	-12 908	-12 908	-12 908	-12 908
SERVICENÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 200 Servicekontor	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-79 598	-86 443	-87 180	-86 980	-86 780	-86 580	-86 380
Därav avskrivningar	-609	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	48 277	82 627	82 627	82 627	82 627	82 627	82 627
Nettokostnad/Anslag	-31 321	-3 816	-4 553	-4 353	-4 153	-3 953	-3 753
Anslag 202 FM- och måltidsservice	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-441 363	-473 841	-487 821	-495 862	-505 750	-516 889	-528 282
Därav avskrivningar	-1 642	-2 708	-2 609	-2 684	-2 753	-3 225	-3 720
Därav internränta	-60	-240	-240	-240	-240	-240	-240
Intäkter	441 217	473 841	487 821	495 862	505 750	516 889	528 282
Nettokostnad/Anslag	-146	0	0	0	0	0	0
Anslag 203 IT-service	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-152 049	-158 017	-168 881	-178 522	-182 524	-183 743	-184 951
Därav avskrivningar	-38 295	-40 734	-46 979	-54 443	-55 850	-54 276	-53 000
Därav internränta	-678	-913	-2 409	-2 728	-2 869	-2 942	-2 645
Intäkter	151 192	158 017	168 881	178 522	182 524	183 743	184 951
Nettokostnad/Anslag	-857	0	0	0	0	0	0
Anslag 204 Kommuntransport	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-71 668	-75 008	-76 668	-77 869	-79 213	-81 015	-82 466
Därav avskrivningar	-5 886	-6 784	-6 246	-6 642	-6 696	-7 026	-6 991
Därav internränta	-349	-353	-710	-762	-798	-805	-795
Intäkter	71 674	75 508	76 669	77 869	79 213	81 015	82 465
Nettokostnad/Anslag	6	500	0	0	0	0	0
Anslag 207 Valförättning	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-9 235	-1 665	-7 923	-1 723	-7 923	-1 723	-1 723
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	2 916	610	668	668	668	668	668
Nettokostnad/Anslag	-6 319	-1 055	-7 255	-1 055	-7 255	-1 055	-1 055
SUMMA SERVICENÄMND	-38 637	-4 371	-11 807	-5 408	-11 408	-5 007	-4 808

Specifikation av driftanslag

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

TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-776 797	-813 731	-872 390	-885 610	-925 942	-970 429	-977 821
Därav avskrivningar	-229 821	-249 606	-274 545	-288 009	-328 086	-372 781	-380 323
Därav internränta	-8 800	-16 639	-64 574	-66 729	-72 582	-75 277	-75 127
Intäkter	743 207	758 498	831 377	846 996	892 929	940 316	947 708
Nettokostnad/Anslag	-33 589	-55 233	-41 013	-38 613	-33 013	-30 113	-30 113
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-44 435	-39 726	-42 484	-48 577	-49 888	-49 204	-52 277
Därav avskrivningar	-9 090	-10 429	-12 007	-17 282	-18 413	-17 875	-20 632
Därav internränta	-459	-1 070	-2 251	-3 068	-3 247	-3 100	-3 417
Intäkter	37 373	39 382	42 140	48 233	49 544	48 860	49 753
Nettokostnad/Anslag	-7 062	-344	-344	-344	-344	-344	-2 524
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 320 Gator, parker och idrott	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-416 699	-436 036	-474 708	-487 700	-507 357	-521 337	-532 737
Därav avskrivningar	-65 851	-84 272	-89 564	-98 968	-114 522	-121 575	-128 069
Därav internränta	-4 820	-6 001	-19 917	-21 417	-22 786	-23 247	-23 567
Intäkter	102 278	102 506	102 581	102 615	102 650	102 685	102 719
Nettokostnad/Anslag	-314 421	-333 530	-372 128	-385 085	-404 707	-418 652	-430 018
SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND	-355 073	-389 107	-413 484	-424 042	-438 063	-449 109	-462 655
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
KULTURNÄMND	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Anslag 460 Kulturförvaltning							
Kostnader	-153 172	-154 329	-156 997	-156 332	-157 276	-158 252	-158 842
Därav avskrivningar	-2 311	-2 506	-3 154	-3 162	-3 256	-3 290	-3 050
Därav internränta	-43	-86	-253	-231	-230	-223	-202
Intäkter	13 874	9 078	9 078	9 078	9 078	9 078	9 078
Nettokostnad/Anslag	-139 298	-145 251	-147 919	-147 254	-148 198	-149 174	-149 764
SUMMA KULTURNÄMND	-139 298	-145 251	-147 919	-147 254	-148 198	-149 174	-149 764

Specifikation av driftanslag

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

BARN- OCH UNGDOMSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-2 679 948	-2 714 527	-2 758 014	-2 790 804	-2 816 634	-2 877 718	-2 913 315
Därav avskrivningar	-13 183	-19 869	-21 615	-22 438	-24 748	-26 867	-28 730
Därav internränta	-290	-562	-1 864	-1 631	-1 651	-1 616	-1 601
Intäkter	342 217	334 250	334 250	334 250	334 250	334 250	334 250
Nettokostnad/Anslag	-2 337 731	-2 380 277	-2 423 764	-2 456 554	-2 482 384	-2 543 468	-2 579 065
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 649 Kulturskola	2022	2023	2021	2022	2023	2024	2025
Kostnader	-39 458	-37 413	-37 946	-37 943	-37 953	-37 942	-37 857
Därav avskrivningar	-395	-415	-420	-423	-434	-425	-355
Därav internränta	-7	-13	-47	-41	-40	-38	-23
Intäkter	9 311	6 833	6 833	6 833	6 833	6 833	6 833
Nettokostnad/Anslag	-30 147	-30 580	-31 113	-31 110	-31 120	-31 109	-31 024
SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND	-2 367 878	-2 410 857	-2 454 877	-2 487 664	-2 513 504	-2 574 577	-2 610 089

UTB- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 131 Ekonomiskt bistånd	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-78 413	-78 081	-78 081	-78 081	-78 081	-78 081	-78 081
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	2 679	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
Nettokostnad/Anslag	-75 734	-75 481	-75 481	-75 481	-75 481	-75 481	-75 481
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-926 179	-926 043	-949 231	-937 525	-952 262	-956 640	-963 347
Därav avskrivningar	-9 360	-9 723	-10 029	-8 058	-6 156	-4 878	-4 427
Därav internränta	-103	-190	-720	-585	-424	-280	-138
Intäkter	209 206	208 888	208 888	208 888	208 888	208 888	208 888
Nettokostnad/Anslag	-716 973	-717 155	-740 343	-728 637	-743 374	-747 752	-754 459
SUMMA UTB/ARBETSM.NÄMND	-792 707	-792 636	-815 824	-804 118	-818 855	-823 233	-829 940

SOCIALNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 750 Social omsorg	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-1 080 337	-1 060 291	-1 100 285	-1 100 006	-1 104 951	-1 110 511	-1 115 252
Därav avskrivningar	-1 444	-1 520	-1 652	-1 597	-1 560	-1 136	-910
Därav internränta	-19	-38	-136	-112	-94	-78	-45
Intäkter	157 184	132 311	132 311	132 311	132 311	132 311	132 311
Nettokostnad/Anslag	-923 153	-927 980	-967 974	-967 695	-972 640	-978 200	-982 941
SUMMA SOCIALNÄMND	-923 153	-927 980	-967 974	-967 695	-972 640	-978 200	-982 941

Specifikation av driftanslag

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

HEMVÅRDSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 770 Äldreomsorg	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-1 651 849	-1 595 744	-1 634 412	-1 634 548	-1 653 344	-1 672 306	-1 685 094
Därav avskrivningar	-4 450	-4 890	-5 078	-4 441	-3 634	-2 640	-2 373
Därav internränta	-69	-127	-422	-345	-297	-204	-109
Intäkter	299 252	197 378	196 178	195 778	195 378	195 378	195 378
Nettokostnad/Anslag	-1 352 597	-1 398 366	-1 438 234	-1 438 770	-1 457 966	-1 476 928	-1 489 716
SUMMA HEMVÅRDSNÄMND	-1 352 597	-1 398 366	-1 438 234	-1 438 770	-1 457 966	-1 476 928	-1 489 716
MILJÖNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 800 Bygg och miljö	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-103 523	-105 749	-107 395	-107 105	-106 917	-107 078	-107 170
Därav avskrivningar	-677	-1 529	-1 354	-1 074	-812	-783	-677
Därav internränta	-12	-26	-59	-49	-23	-13	-11
Intäkter	53 835	57 632	57 632	57 632	57 632	57 632	57 632
Nettokostnad/Anslag	-49 688	-48 117	-49 763	-49 473	-49 285	-49 446	-49 538
SUMMA MILJÖNÄMND	-49 688	-48 117	-49 763	-49 473	-49 285	-49 446	-49 538
RÄDDNINGSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 880 Räddningstjänst	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-97 484	-103 203	-105 688	-105 865	-107 131	-107 040	-107 165
Därav avskrivningar	-5 500	-7 753	-8 184	-8 094	-8 935	-8 387	-8 140
Därav internränta	-123	-232	-740	-707	-732	-690	-561
Intäkter	13 966	13 832	13 832	13 832	13 832	13 832	13 832
Nettokostnad/Anslag	-83 518	-89 371	-91 856	-92 033	-93 299	-93 208	-93 333
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND	-83 518	-89 371	-91 856	-92 033	-93 299	-93 208	-93 333
ÖVRIGT	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Resultatbalanser, löneavtal, oförutsett etc	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader/intäkter	-42 855	-147 597	-332 664	-529 246	-734 496	-932 397	-1 127 013
Resultatbalans	-	-19 126	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	-42 855	-166 723	-332 664	-529 246	-734 496	-932 397	-1 127 013
SUMMA ÖVRIGT	-42 855	-166 723	-332 664	-529 246	-734 496	-932 397	-1 127 013
PROGNOS	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Prognostiserade budgetavvikelser	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Prognosticerad budgetavvikelse, nämnder	-	-26 567	-	-	-	-	-
Prognosticerad budgetavvikelse, övrigt	-	-9 523	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	0	-36 090	0	0	0	0	0
SUMMA PROGNOSEN	0	-36 090	0	0	0	0	0
Summa Nämndsredovisning	-6 125 399	-6 658 968	-7 028 443	-7 252 115	-7 545 138	-7 825 437	-8 077 150
Summa Nämnder	-6 082 544	-6 456 155	-6 695 783	-6 722 870	-6 810 643	-6 893 043	-6 950 137
FINANSVERKSAMHET	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Kommungemensamma interna justeringar	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kalkylmässig internränta (a)	22 582	36 774	122 194	135 893	151 934	161 730	164 427
Kalkylmässigt intermpålägg pensioner (b)	308 997	294 111	395 704	318 183	328 812	338 872	349 038
Pensionskostnader (c)	-399 032	-670 000	-789 000	-477 000	-485 000	-519 000	-524 000
Nettokostnad/Anslag	-67 453	-339 115	-271 102	-22 925	-4 254	-18 398	-10 535
SUMMA FINANSVERKSAMHET	-67 453	-339 115	-271 102	-22 925	-4 254	-18 398	-10 535
Summa Verksamhetens nettokostnad	-6 192 852	-6 998 083	-7 299 545	-7 275 039	-7 549 392	-7 843 835	-8 087 685

* 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 sluten redovisning. För verksamheter med sluten 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 10,70 procent på utgående pensionsberättigad lön. Pålägget avser att fastställa den genomsnittliga kostnaden för alla inom pensionsavtalets ram och ska spegla kostnaden för ett års nyintjänande av pensionsförmåner för de anställda. Dessa interna kostnader uppsamlas här som en kommuninternt intäkt.

Not c) Pensionskostnaderna utgörs av årets pensionsutbetalningar och försäkringspremier, kostnader för avgiftsbestämd ålderspension och avsättning för förändring av pensionsskulden enligt den så kallade blandmodellen. Under 2024 budgeteras pensionsutbetalningar och försäkringspremier till 454 000 tkr, den avgiftsbestämda ålderspensionen till 325 000 tkr och avsättningen till 10 000 tkr.

Specifikation av driftanslag

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

HALMSTADS FASTIGHETS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-732 400	-814 000	-788 000	-816 000	-835 000	-864 000	-843 000
Intäkter	1 194 300	962 000	982 000	1 001 000	1 023 000	1 044 000	1 080 000
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB	461 900	148 000	194 000	185 000	188 000	180 000	237 000
HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-1 265 000	-2 278 000	-1 867 000	-1 827 000	-1 928 000	-1 933 000	-1 986 000
Intäkter	1 393 000	2 386 000	1 980 000	1 950 000	2 015 000	2 065 000	2 125 000
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB	128 000	108 000	113 000	123 000	87 000	132 000	139 000
HALMSTADS STADSNÄT AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-113 700	-117 000	-118 000	-107 000	-100 000	-99 000	-99 000
Intäkter	144 600	139 000	141 000	142 000	142 000	142 000	141 000
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB	30 900	22 000	23 000	35 000	42 000	43 000	42 000
HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-161 600	-175 000	-184 800	-198 400	-201 600	-205 100	-210 000
Intäkter	174 600	186 000	195 800	205 400	216 200	223 100	235 000
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB	13 000	11 000	11 000	7 000	14 600	18 000	25 000
HALMSTADS RÅDHUS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	24 000	8 700	-17 400	-14 400	-7 400	-4 700	-8 900
Därav kapitalkostnader	29 600	15 500	-9 100	-6 100	1 800	3 600	-600
Intäkter	5 200	5 200	7 300	7 300	7 300	7 300	7 300
SUMMA HALMSTADS RÅDHUS AB	29 200	13 900	-10 100	-7 100	-100	2 600	-1 600
HALMSTADS FLYGPLATS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-54 500	-59 000	-60 200	-63 900	-66 900	-69 800	-69 800
Därav kapitalkostnader	-12 400	-14 700	-16 200	-19 000	-21 300	-21 900	-21 900
Intäkter	36 600	31 500	34 600	35 500	35 900	37 400	37 400
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB	-17 900	-27 500	-25 600	-28 400	-31 000	-32 400	-32 400
AB INDUSTRISTADEN	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-1 000						
Därav kapitalkostnader	-400						
Intäkter	21 200						
SUMMA AB INDUSTRISTADEN	20 200						
DESTINATION HALMSTAD AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-53 900	-48 700	-51 800	-56 600	-57 100	-57 000	-57 000
Därav kapitalkostnader	-2 200	-4 100	-3 900	-3 900	-3 900	-4 000	-3 900
Intäkter	12 400	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB	-41 500	-38 700	-41 800	-46 600	-47 100	-47 000	-47 000
HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kostnader	-12 700	-17 200	-13 800	-14 000	-14 100	-14 100	-14 100
Därav kapitalkostnader	0	-100	0	0	0	0	0
Intäkter	6 900	7 600	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
SUMMA HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	-5 800	-9 600	-9 900	-10 100	-10 200	-10 200	-10 200
Summa Bolagskoncernen	618 000	227 100	253 600	257 800	243 200	286 000	351 800

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
KOMMUNSTYRELSE						
Anslag 051 Samhällsbyggnad						
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				
Klimatanpassningsbehov och översvämningsåtgärder		6 000	10 000	35 000	40 000	60 000
Summa Samhällsbyggnad		58 000	55 000	80 000	85 000	105 000
Anslag 540 VA-verksamhet						
VA inkomster		-12 000	-12 000	-12 000	-15 000	-18 000
VA-anslag, genomsnitt 33 år		244 160	195 560	182 763	186 803	181 400
Summa VA-verksamhet		232 160	183 560	170 763	171 803	163 400
SUMMA KOMMUNSTYRELSE		290 160	238 560	250 763	256 803	268 400
SERVICENÄMND						
Anslag 200 Servicekontor						
Oförutsedda investeringsbehov (vid verksamheter med sluten redovisning)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Summa Servicekontor		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Anslag 202 FM- och måltidsservice						
Maskiner och utrustning, 5 år		3 600	3 500	3 600	3 600	3 600
Summa FM- och måltidsservice		3 600	3 500	3 600	3 600	3 600
Anslag 203 IT-service						
Datorutrustning, 3 år		60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Summa IT-service		60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Anslag 204 Kommuntransport						
Tunga fordon och maskiner		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Summa Kommuntransport		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
SUMMA SERVICENÄMND		73 600	73 500	73 600	73 600	73 600

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
TEKNIK- OCH FASTIGHETSÄMND						
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter						
Underhållsanslag		96 000	104 000	110 000	116 000	122 000
Tillfällig reduktion av underhållsanslag med anledning av särskilt anslag för ventilationsåtgärder förskolor		-2 000				
Förvaltningsfastigheter, Förändringsarbeten		5 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Ventilationsåtgärder myndighetskrav förskolor	90 000	5 000	5 000	9 000		
Ventilationsåtgärder myndighetskrav skolor		10 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Åtgärder efter slutbesiktning		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Förskola ersättning till Vallgården, 4 avd, 2026 ¹	37 000		10 000	22 800		
Förskola Oskarström, 8 avd, 2025	86 500	42 000	40 500			
Förskola Trönninge, 4 avd, 2026 ¹	37 000	2 000	16 500	18 500		
Förskola Fjärde Kvadranten, 6 avd, 2026 ¹	60 000	5 000	15 000	40 000		
Förskola Kimbogården/Centrum, 4 avd, 2026 ¹	37 000	2 000	16 500	18 500		
Förskola Kvibille, 4 avd, 2026 ¹	37 000	4 000	16 000	17 000		
Förskola Getinge, 4 avd, 2027 ¹	37 000		4 000	16 000	17 000	
Förskola Sofieberg, 8 avd, 2029 ¹	71 000				4 000	31 500
Förskola Furet/Frennarp/Sannarp, 8 avd, 2027 ¹	69 000		5 000	16 500	47 500	
Förskola Söder/Bagaren/Kattegatt, 4 avd, 2028 ¹	37 000			2 000	16 000	19 000
Förskola f d Jutagård, 4 avd och skyddsrum, 2029 ¹	40 000				4 000	16 000
Förskola Nyhem, 4 avd, 2029 ¹	38 000				5 000	20 000
Förskola Haverdal/Harplinge, 4 avd, 2029 ¹	37 000				4 000	16 000
Etablering paviljonger, grundskola, Harplinge	6 800	6 800				
Etablering paviljonger, grundskola, Fyllinge	18 000		18 000			
Grundskola Ranagård, nybyggnation, ca 880 elever inkl grundskola, idrottshall och mötesplats, 2024 ¹	340 000	55 000				
Grundskola Östergårdsskolan, nybyggnation, 900 elever, inkl idrottshall med läktare, storkök, 2025 ¹	352 000	86 000	13 000			
Grundskola Fyllinge 4-9, ombyggnation inkl ventilationsåtgärder, 2025	85 000	43 500	38 500			
Grundskola Valhalla, om- och nybyggnation, 2026 ¹	39 000		22 000	17 000		
Grundskola och Förskola Andersberg, om- och tillbyggnation, F-3, 50 nya elevplatser, 4 avd, 2026 ¹	120 000	20 000	50 000	50 000		
Grundskola Oskarström skola 4-9 (Espered 4-6 och Österled 7-9), 100 nya elevplatser, 2027 ¹	73 000		5 000	34 500	33 500	
Grundskola Simlångsdalen, inkl folkbibliotek, F-6, ca 350 elevplatser ¹			10 000	80 000	90 000	
Grundskola Andersberg/Snöstorp 4-9 inkl idrottshall, park/infrastruktur, nybyggnation, 624 elever, 2026 ¹	334 000	102 000	133 500	86 500		
Grundskola Söder, Kattegatt, ca 750+45 elever, inkl särskola och idrottshall, 2026 ¹	429 000	100 000	175 500	139 500		
Grundskola Vallås, nybyggnation inkl särskola, 900+60 elever, två idrottshallar och skyddsrum, 2027 ¹	626 000		150 000	212 500	252 500	
Grundskola Furulund, separat tillbyggnation, 200 platser, 2027 ¹	77 000		5 000	47 000	25 000	
Grundskola Sofieberg F-9 inkl idrottshall, nybyggnation, ca 800 elever, 2031 ¹	385 000					15 000
Grundskola Snöstorp F-3, ombyggnad ¹	44 000					5 000
Grundskola Furet/Frennarp/Sannarp, 300 elever, 2028 ¹	114 300			4 300	50 000	60 000
Grundskola Norrort ¹				25 000	100 000	125 000

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever Sannarpsgymnasiet, inkl idrottsfunktion, 2026	161 000	15 000	70 000	76 000		
Gymnasieskola, Bygg- och anläggning, Kristinehed ¹	309 000		9 000	150 000	150 000	
Gymnasieskola, Kristinehed, idrottshall ¹	42 000		4 000	20 000	18 000	
Idrottshall Simlångsdalen ¹	35 000	28 000				
Idrottshall Kattegattgymnasiet ¹	46 500	2 500	22 000	22 000		
Servicebyggnad/omklädningsrum Söndrums IP	8 000		4 000	4 000		
Servicebyggnad Andersberg	10 000	1 000	9 000			
Hemtjänstlokal Eketånga	12 000		12 000			
Äldreboende 60 pl, 2029 ¹	137 000				20 000	60 000
Hemtjänstlokaler, ca 30 platser						20 000
Daglig verksamhet, 40 platser, 2026 ¹	37 000		16 500	20 500		
Daglig verksamhet, 2027 ¹	22 000			11 000	11 000	
Gruppbostad LSS Albinsro, 6 platser	31 000	7 000				
Gruppbostad LSS, 6 platser, 2027 ¹	28 000		4 000	12 500	11 500	
Gruppbostad LSS, 6 platser			6 000	10 000	10 000	
Servicebostad, 10 platser		6 000	20 000	16 000		
Autismboende, 3 platser, 2026 ¹	26 000	6 000	10 000	10 000		
Mjellby konstmuseum, om- och tillbyggnad	44 000	13 000				
Servicebyggnader Östra stranden					5 000	
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
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		1 300	1 400	1 500	1 600	1 700
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		7 000				
Summa Förvaltningsfastigheter		687 600	1 085 400	1 364 600	1 036 100	555 700
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 300	1 500	1 700	1 900	2 000
Underhållsanslag, planerat underhåll		5 200	5 300	5 400	5 500	5 600
Teaterinvesteringar		20 000				
Ombyggnad av Figarosalens entré	6 500	6 500				
Hamnstampspår	180 000		20 000	20 000	25 000	35 000
Oceanhamnen	200 000	30 000	75 000			
Terminalyta oceanhamnen	30 000				20 000	10 000
Underhåll hamnen	45 500	6 000	9 500	6 000	6 000	
Muddring	35 000		20 000			
Upprustning kaj 200 och 300	15 000	15 000				
Hållbarhetsinvesteringar i hamnen	6 300	3 000	3 000			
Cementsilo i hamnen	25 000	25 000				
Tillfällig kombiterminal	20 000		10 000			
Summa Övrig fastighetsförvaltning		112 000	144 300	33 100	58 400	52 600

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		57 000	59 000	60 000	62 000	65 000
Utökad trädplantering		1 500	1 500	1 500		
Extra satsning beläggingsförnyelse		3 000				
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing		1 000	1 500	1 500	1 500	1 500
Bulleråtgärder		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Lekplatsförnyelse		6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Lekplatser Åled och Tylösand		3 000				
Motionsspår		1 800		1 800		1 800
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfin)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000		5 000	15 000		
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	20 000			500	500	19 000
Ny bro över Nissan inkl gata söder	220 000	500	500	2 000	6 000	14 000
Idrottsfallsutrustning Ranagård		1 000				
Idrottsfallsutrustning Simlångsdalen		1 000				
Idrottsfallsutrustning Östergård			1 000			
Idrottsfallsutrustning Andersberg/Snöstorp				750		
Idrottsfallsutrustning Kattegattskolan				750		
Idrottsfallsutrustning Vallåsskolan					1 500	
Idrottsfallsutrustning Sofiebergsskolan					1 000	
Idrottsfallsutrustning Kristinehed					1 000	
Konstgräs reinvestering			6 500			8 000
Konstgräsplan Andersberg	10 000	10 000				
Vattensmarta anläggningar		3 000				
Ny belysning Örjans Vall				10 000		
Utredning Örjans vall		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	30 000	11 500	8 500			
Utveckla Getingebadet och dess närmaste omgivning	5 000	1 000	4 000			
Utveckling av Östra stranden inkl Gröningen			11 000	11 000	11 000	
Förstärkning plattsatta ytor Brogatan		7 000				
Stora torg, renovering av tätskikt till torggaraget samt omgestaltning	45 000		5 000	20 000	20 000	
GC-väg Ranagård - Frösakull	12 000	1 000	11 000			
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten	214 000	40 000	40 000	36 000		
Södra infarten, Klastorpsrondellen GC-bro	20 000		20 000			
Södra infarten, Larsfridsvägen		1 000	19 000			
Utbyggnation av större korsningar			500	20 000		
Hamnområdet vågbrytare m.m.	284 000		5 000	20 000	50 000	65 000
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	30 000	2 000	2 000	17 000	9 000	
Mark- och exploatering, gata/park		50 300	117 400	150 800	58 200	48 100
Summa Gator, parker och idrott		209 600	331 400	381 600	234 700	235 400
SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETS-NÄMND		1 009 200	1 561 100	1 779 300	1 329 200	843 700
KULTURNÄMND						
Anslag 460 Kulturförvaltning						
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 Mjellby Konstmuseum efter ombyggnation, 10 år				1 000		
Inventarier och utrustning, 10 år		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa Kulturförvaltning		3 750	3 750	4 750	3 750	3 750
SUMMA KULTURNÄMND		3 750	3 750	4 750	3 750	3 750

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
BARN- OCH UNGDOMSNÄMND						
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg						
Årligt anslag inventarier, 10 år		6 000	6 000	7 000	7 000	7 000
Inventarier till nya grundskoleplatser		6 000	25 000	22 000	25 000	25 000
Inventarier till nya förskolor		1 600			1 200	1 200
Summa Grundskola och barnomsorg		13 600	31 000	29 000	33 200	33 200
Anslag 649 Kulturskola						
Inventarier och instrument Kulturskola, 10 år		400	400	400	400	400
Summa Kulturskola		400	400	400	400	400
SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND		14 000	31 400	29 400	33 600	33 600
UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND						
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning						
Inventarier och utrustning, 10 år		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Inventarier och utrustning, Byggs- och anläggningsprogram, 10 år				4 000	3 800	
Inventarier och utrustning, utbyggnad Sannarpsgymnasiet, 10 år			2 000	1 000		
Summa Arbetsmarknad, omsorg och utbildning		5 500	7 500	10 500	9 300	5 500
SUMMA UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND		5 500	7 500	10 500	9 300	5 500
SOCIALNÄMND						
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
SUMMA SOCIALNÄMND		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
HEMVÅRDSNÄMND						
Anslag 770 Äldreomsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Summa Äldreomsorg		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
SUMMA HEMVÅRDSNÄMND		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
RÄDDNINGSNÄMND						
Anslag 880 Räddningstjänst						
Fordon, enligt fordonspan, 10 år		3 250	7 150	7 300	3 200	800
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 400	2 700	2 700	2 700	2 800
Civil/Höjd beredskap		500	500	500		
Summa Räddningstjänst		6 150	10 350	10 500	5 900	3 600
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND		6 150	10 350	10 500	5 900	3 600
SUMMA investeringar exklusive Övrigt		1 405 560	1 929 360	2 162 013	1 715 353	1 235 350
BRUTTOREDOVISNING exklusive Övrigt						
Investeringsinkomster		-17 000	-17 000	-17 000	-20 000	-23 000
Investeringsutgifter		1 422 560	1 946 360	2 179 013	1 735 353	1 258 350
ÖVRIGT						
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
TOTALA INVESTERINGAR		1 455 560	1 979 360	2 212 013	1 765 353	1 285 350
TOTAL BRUTTOREDOVISNING						
Investeringsinkomster		-17 000	-17 000	-17 000	-20 000	-23 000
Investeringsutgifter		1 472 560	1 996 360	2 229 013	1 785 353	1 308 350
1: Belopp är framtaget genom schablonberäkning. Exakt budgetanslag anges efter genomförd förstudie/förprojektering och blir föremål för nytt beslut.						
PROJEKT - MEDFINANSIERING						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille, medfinansiering	27 000	27 000				
<i>Kassaflöde regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille</i>		4 000	18 000	5 000		
Stationsstaden medfinansiering	145 000			5 000	106 500	33 500
<i>Kassaflöde Stationsstaden</i>		11 500	25 000	22 825	21 000	20 000
Summa Projekt - Bidrag till staten		27 000	0	5 000	106 500	33 500
<i>Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde</i>		15 500	43 000	27 825	21 000	20 000
TOTAL BRUTTOREDOVISNING INKL MEDFINANSIERING						
Investeringsinkomster		-17 000	-17 000	-17 000	-20 000	-23 000
Investeringsutgifter, inklusive bidrag till staten		1 499 560	1 996 360	2 234 013	1 891 853	1 341 850
TOTALT KASSAFLÖDE INKL MEDFINANSIERING						
Nettoinvesteringar och bidrag till staten		1 471 060	2 022 360	2 239 838	1 786 353	1 305 350

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
HALMSTADS FASTIGHETS AB						
Investeringar		196 000	405 000	370 000	353 000	297 000
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB		196 000	405 000	370 000	353 000	297 000
HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB						
Investeringar		267 000	213 000	239 000	161 000	128 000
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB		267 000	213 000	239 000	161 000	128 000
HALMSTADS STADSNÄT AB						
Investeringar		37 000	27 000	27 000	23 000	22 000
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB		37 000	27 000	27 000	23 000	22 000
HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB						
Kranar, truckar och maskiner		40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB		40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
HALMSTADS FLYGPLATS AB						
Infrastruktur - teknisk, 20 år		5 000	1 000	9 000		5 000
Infrastruktur och markarbeten, 20 år		1 000	10 500	2 500		
Säkerhetsutrustning, 10 år		5 000				3 000
Flyg- och miljösäkerhet, 10 år		1 000	1 000	2 000	2 000	2 000
Fordon		6 500	8 000		12 000	2 500
Fastighet - ventilationssystem						5 000
Övrigt		500	750	500	500	
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB		19 000	21 250	14 000	14 500	17 500
DESTINATION HALMSTAD AB						
Halmstad Teater		5 000	800	700	700	1 400
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		500		100	100	100
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB		5 500	800	800	800	1 500
SUMMA investeringar						
Halmstads Rådhus AB-koncernen		564 500	707 050	690 800	592 300	506 000
TOTALA INVESTERINGAR						
HALMSTADS KOMMUNKONCERN		2 020 060	2 686 410	2 902 813	2 357 653	1 791 350

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
---------------------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------

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 2023. Positiva siffror i specifikationen innebär att mer medel tillförs berörd nämnd/styrelse än i budget 2023.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Anslag 010 Kommunfullmäktige

Utbildning av förtroendevalda vid ny mandatperiod, 800 tkr år 2026	-800	-800		-800	-800
--------------------------------------------------------------------	------	------	--	------	------

KOMMUNSTYRELSE

Anslag 011 Kommunstyrelse

Riksidrottsgymnasium, kommunstyrelsens anslag, 670 tkr fr o m 2024	420	420	420	420	420
--------------------------------------------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Anslag 031 Kommunledning

Medarbetarundersökning, jämna år, 500 tkr	500		500		500
Genomförande av LUPP vart tredje år (2024 nästa gång)	200			200	
Bevarande av livräddarinsatser i Tylösand	360	360	360	360	360
Central pott vid HR-avdelningen att användas i verksamheterna för fortsatt implementering av heltidsarbete som norm (4 mnkr 2024, upphör 2025)	-2 500	-6 500	-6 500	-6 500	-6 500
IT, digitalisering och säkerhet, 12 mnkr 2024 och 28 mnkr fr o m 2026	8 000	16 000	24 000	24 000	24 000
Projektmedel som stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 5 800 tkr 2024	200	400	600	800	1 000
Ökad satsning för säkerhet och trygghet med stöd av statsbidrag för kommuner mot brott	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Volymförändringar	1 300	1 900	2 800	3 700	4 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 000	-1 700	-2 100	-2 500	-2 900

Anslag 051 Samhällsbyggnad

Utredningsmedel klimatanpassning om 750 tkr år 2023 och 2024, upphör 2025		-750	-750	-750	-750
Tillfälliga naturvårdssatsningar om 500 tkr årligen upphör 2025		-500	-500	-500	-500
Satsning på Trygghetsboende/Plusboenden, 1,5 mnkr 2024	500	1 000	1 500	2 000	2 500
Hantering av förorenad mark, PFAS, 2,5 mnkr per år under år 2023-2026, totalt 10 mnkr, upphör 2027				-2 500	-2 500
Förstärkt detaljplanearbete, 5,5 mnkr år 2024	3 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Förbindelser Nissan och gata på Söder, utredningsmedel, 500 tkr årligen 2024 och 2025	500	500			

Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik

Ökade kostnader för färdtjänst/kollektivtrafik	3 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Tillköp för busslinje Halmstad-Markaryd, 400 tkr per år under år 2023-2025, upphör 2026			-400	-400	-400

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN					
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet					
Överförmyndarnämnd, budgetförstärkning	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
SERVICENÄMND					
Anslag 200 Servicekontor					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-400	-600	-800	-1 000
Anslag 207 Valförättning					
Valförättning, totalt 6,2 mnkr 2024 respektive 2026	6 200		6 200		
TEKNIK- OCH FASTIGHETSÄMND					
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter					
Utredningsmedel nytt kommunarkiv, 200 tkr per år 2023 och 2024, upphör 2025		-200	-200	-200	-200
Nya utredningsmedel för projekt Stora Torg	1 000				
Anslag 320 Gator, parker och idrott					
Nya tjänster för utveckling av samhällsbyggnadsprocessen	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024, upphör 2025		-500	-500	-500	-500
Halverad parkeringsavgift Svartmunken, samt familjeparkeringar 2022 och 2023, upphör 2024	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Finansiering av skyltar vid nya vattenskyddsområden, totalt 600 tkr 2024-2025	300	300			
Volymförändringar	2 000	3 000	4 000	6 000	7 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 300	-2 200	-3 100	-4 200	-5 000
KULTURNÄMND					
Anslag 460 Kulturförvaltning					
Kulturell mötesplats Ranagård, 4 070 tkr per år fr o m 2024	-280	-280	-280	-280	-280
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, upphör 2025		-500	-500	-500	-500
Volymförändringar	2 000	2 000	3 000	4 000	5 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 600	-2 000	-2 400	-2 700	-3 100
BARN- OCH UNGDOMSNÄMND					
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg					
Tillfälliga insatser med anledning av pandemi, upphör 2024	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Budgetförstärkning med anledning av krav på utökad undervisningstid i grundskolan	2 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Volymförändringar	3 000	19 000	14 000	19 000	27 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-17 400	-26 700	-31 700	-36 700	-41 700

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
---------------------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------

UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND

Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning

Tillfälliga insatser med anledning av pandemi, upphör 2024	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Riksidrottsgymnasium i bordtennis, 1 150 tkr fr o m år 2024	750	750	750	750	750
Volymförändringar	18 000	12 000	28 000	35 000	44 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-8 600	-15 000	-17 000	-18 700	-20 900

SOCIALNÄMND

Anslag 750 Social omsorg

Finansiering av en heltidstjänst för Nattcaféts verksamhet "Slussen"	600	600	600	600	600
Förebyggande verksamhet, totalt 10 mnkr 2024	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Budgetförstärkning för bland annat hantering av ökande placeringskostnader	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Volymförändringar	12 000	17 000	24 000	32 000	39 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-5 000	-10 200	-12 200	-14 200	-16 200

HEMVÅRDSNÄMND

Anslag 770 Äldreomsorg

Äldreomsorgssatsning: Hållbara scheman och utfasning av delade pass, 5 mnkr 2024, upphör 2026	-5 000	-8 000	-10 000	-10 000	-10 000
Kyla i äldreboende, driftkostnader/ökad hyra, 3 mnkr fr o m 2024	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nya äldreboenden, kostnader utöver volym/hemtjänst	12 000	12 000	22 000	32 000	32 000
Nytt korttidsboende, utöver volym/hemtjänst, helårsuppräknat till år 2024	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100
Volymförändringar	15 000	26 000	41 000	54 000	70 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-21 400	-28 700	-32 200	-35 300	-38 300

MILJÖNÄMND

Anslag 800 Bygg och miljö

Volymförändringar	600	800	1 100	1 500	1 900
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-300	-500	-700	-900

RÄDDNINGSNÄMND

Anslag 880 Räddningstjänst

Volymförändringar	1 000	1 500	2 100	2 800	3 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-500	-700	-900	-1 100	-1 300

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
HALMSTADS RÅDHUS AB					
Styrelseutbildningar, koncernen, 900 tkr år 2026	-600		300		
HALMSTADS FLYGPLATS AB					
Förstärkning pga Covid-19 upphör helt år 2024	-100	-100	-100	-100	-100
Ökat infrastruktursystemansvar, 1 mnkr fr o m 2024	700	700	700	700	700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner			-200	-400	-600
DESTINATION HALMSTAD AB					
Ökad satsning på insatser för evenemang	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner			-200	-400	-600
HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner			-50	-100	-150