

Planeringsdirektiv med budget 2023-2027

Vänsterpartiets förslag


Halmstad

Förslag till beslut

Vänsterpartiet föreslår kommunfullmäktige att besluta;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

att kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld, 5 600 000 tkr till en total låneskuld på 6 100 000 tkr,

att kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 6 100 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

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

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

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

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

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

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

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

Inledning

Vi lever i en orolig tid. De senaste årens coronapandemi har förstärkt ojämlikheten i världen, i Sverige och i Halmstad. Under de senaste åren har pandemin också haft stor påverkan på kommunens verksamhet, där personalen har fått ta ett mycket stort ansvar. Samtidigt som detta har arbetsvillkoren i framförallt våra sociala verksamheter försämrats för många. Sjuktalet är höga. Samtidigt pågår nu ett krig i vår närhet, och stora förändringar har skett på kort tid. Priser och inflation har stigit och det påverkar den kommunala ekonomin och verksamheten negativt. Vi står inför en klimatkris, och klimatförändringarna är redan tydliga med bland annat oväder och vattennivåhöjningar.

Vi lever alltjämt i en av Sveriges mest segregerade kommuner. Ojämlikheten är stor. Medellivslängden, arbetslösheten, trångboddheten och skolresultaten skiljer beroende på vår bakgrund och var vi bor i kommunen. Medan många Halmstadsbor lever ett gott liv, får andra vända på varje krona för att klara sig.

Vänsterpartiets förslag till planeringsdirektiv med budget tar fasta på dessa utmaningar. Förslaget är framtagen under en kort tid och med sämre ekonomiska förutsättningar än på mycket länge. Samtidigt är grunden i vår politik att öka jämlikheten i Halmstads kommun. Alla, oavsett förutsättningar, ska kunna lita på välfärden. Man ska veta att man får stöd och hjälp när man behöver. Det föreligger därför inga direkta besparingar på verksamheterna i välfärdsnämnderna även om vissa effektiviserar görs.

Vi gör tydliga satsningar på välfärd, personal och på klimatet. I Halmstads kommun ska personalen ha goda arbetsvillkor och vilja stanna kvar. Så skapar vi förutsättningar för en hållbar kompetensförsörjning. Vi satsar bland annat på förskolan, kollektivtrafiken och på en arbetstidsförkortning för äldre medarbetare i tyngre välfärdsyrken. Vi vill öka den geografiska jämlikheten och tillför därför medel för att kunna bygga en lekplats i Haverdal och vi satsar på ett äldreboende i Getinge.

Halmstad kommuns ekonomi är stark. Samtidigt står vi inför ett par år av stora utmaningar för ekonomin. Vänsterpartiet väljer därför att under de två närmaste åren använda sig av kommunens resultatutjämningsreserv för att uppnå nollresultat.

När vi nu vi inför några tyngre år ekonomiskt för kommunen är det viktigt att alla är med och bidrar. För Vänsterpartiet är det därför ett tydligt signalvärde till kommunens invånare och anställda att vi de närmaste åren bland annat fryser politikernas arvoden och att heltidspolitikernas arvoden sänks.

I Halmstads ska varje skattekrona gå till välfärden och inte till vinster i privata bolag. Därför ska vinstintresset bort ur kommunen verksamheter.

Mer går att läsa under våra fem mål.

Vänsterpartiet
08-12-22

Våra mål

I vår budget har vi satt upp fem långsiktiga mål som tar Halmstads kommun dit vi vill. Till varje mål har vi ett kapitel om hur målen ska uppnås.

Där beskrivs våra prioriterade insatser och utredningsuppdrag.

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

Mål 1. Halmstad ska vara en

en jämlik kommun där alla känner trygghet och folkhälsan är god

En ökad jämlikhet är en förutsättning för ett sambälle där alla känner sig trygga. I Halmstads kommun ska alla invånare, oavsett ålder, kön, bakgrund, sexuell läggning och funktionalitet ha likvärdiga möjligheter att leva ett gott liv med jämlika livsvillkor. Var vi bor i kommunen ska inte heller påverka våra möjligheter. Så är det inte idag. Skolresultaten varierar stort. Folkhälsan varierar i kommunen. Medellivslängden skiljer med flertalet år mellan våra västra och östra stadsdelar. Arbetslösheten förstärker ojämlikheten och är ett slöseri med människors kraft och kompetens.

Vägen till jämlikhet är lång att gå och kommunen är inte heller den enda aktören för ökad jämlikhet. De redskap kommunen har som samhällsaktör ska dock användas för att öka människors möjligheter. Våra invånares kompetenser ska tas till vara och folkhälsan förbättras.

Hur når vi dit?

Likvärdig förskola och skola

En likvärdig förskola och skola som fungerar för alla är grundläggande för ökad jämlikhet.

Förskolan är till för barnen. Barns möjlighet till en god språkutveckling redan under tidiga år, ger förutsättning till att sedan lyckas skolan.

Grupperna behöver minska och fler barn få rätt till fler timmar i förskolan. Till detta tillförs resurser stegvis under planperioden.

Våra barn och elever ska ges förutsättningar för att kunna nå kunskapskraven och må bra. Det ska inte spela någon roll vilken skola du går på i kommunen. Alla skolor ska kunna ge likvärdiga möjligheter för våra barn och elever, oavsett funktionalitet. Fler elever ska nå behörighet till gymnasiet, och i förlängningen möjlighet till fortsatta studier och/eller arbete. Detta kräver ett stopp för ständiga besparingar, och en långsiktig hållbar finansiering för verksamheten. Det kräver också fungerande lokaler och en skola där våra elever möts. Under de kommande åren kommer många nya skollokaler komma på plats och skolområden ses över för att minska skolsegregationen.

I skolan, men också i andra kommunala verksamheter där många unga vistas ska det finnas tillgång till fria mensskydd. Detta är både en jämställdhets- och jämlikhetsfråga. Fria mensskydd ska implementeras under mandatperioden med start i våra grund- och gymnasieskolor.

Förebyggande arbete för ökad jämlikhet

Det viktigaste förebyggande arbetet görs genom att satsa på en fungerande förskola och skola för alla barn och unga. Det görs också genom att satsa på ungas möjligheter till en jämlik fritid. Särskilt de bostadsområden där många unga inte har ekonomiska möjligheter till deltagande i föreningsliv ska ges ökad möjlighet till detta. Bland annat ska *Skolan mitt i byn* på Andersberg förstärkas och framöver också få möjlighet att verka i fler bostadsområden. Genom att satsa på fältassistenter runt om i kommunen ska unga kunna möta trygga vuxna när de rör sig ute på framförallt kvällar och helger.

Bland annat otrygga familjeförhållanden, ojämlikhet och bristande skolgång är riskfaktorer för unga som begår brott, eller befinner sig i riskzon. Fortsatt trygghetsamverkan mellan polis och kommunala verksamheter som möter barn och unga mellan 12 och 18 år, SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritid) tryggas genom permanenta resurser. Kommunen startar också en avhopparverksamhet så att de som lämnar kriminalitet får bättre förutsättningar till ett fungerande liv.

Social och ekonomisk trygghet

Socialtjänsten ska finnas nära människor, och vara en inkluderande verksamhet. Ingen ska tveka att söka stöd och hjälp vid behov. De medel som tillfördes socialtjänsten efter pandemin permanentas, liksom *Öppna hjälpen* som framförallt haft verksamhet på Andersberg och Vallås. *Öppna hjälpen* är en verksamhet där socialtjänsten blir mer tillgänglig för invånarna. Meningen är att verksamheten framöver ska få möjlighet att byggas ut och socialtjänsten på så sätt komma närmre fler invånare.

Vi lever i ekonomiskt otrygga tider där särskilt de som redan levt på marginalen har svårt att få ekonomin att gå ihop. I budgeten tillskjuts därför medel för att kunna höja försörjningsstödet.

Vuxenutbildning och möjlighet till arbete

Vuxenutbildningen och SFI behöver bli mer individanpassad och fler behöver komma ut i egen försörjning. Att kunna försörja sig själv leder till större ekonomisk trygghet men också till en bättre folkhälsa. Fler studieplatser behöver tillskapas. Yrkes-SFI behöver utvecklas för att fler ska komma ut i arbete snabbare. Kommunen ska bli mycket bättre på att ordna praktikplatser i den egna verksamheten men också förbättra samarbetet med det privata näringslivet. Kommunen ska också använda upphandling som ett verktyg för att fler ska komma i arbete.

Kommunen står inför en stor kompetensbrist inom flera yrkesområden inom den egna verksamheten. Utbildningar inom dessa områden, exempelvis undersköterskor och barnskötare ska anordnas i egen regi. Kommunen ska också införa anställningsgaranti inom yrken där de egna behoven är stora, detta gäller både på gymnasiet och i vuxenutbildningen. Möjligheten att införa körkortsutbildning inom fler yrkesutbildningar ska utredas.

Medborgarservice

Medborgarservice på Vallås permanentas. Genom medborgarservice kommer kommunen närmare invånarna, och ökar möjligheten till jämlik service och stöd exempelvis i kontakten med kommunala verksamheter men också med myndigheter. Det kan också vara en plats för samverkan mellan kommun, civilsamhälle och lokalt föreningsliv. Framöver ska också medborgarservice startas upp i Getinge och Oskarström. Detta ansvarar Kulturnämnden för. En nära samverkan med andra verksamheter, både inom och utanför förvaltningen, är en naturlig del i detta arbete

Stärk kulturens infrastruktur

Kulturen är och ska vara till för alla. För att alla ska ha jämlika möjligheter att utöva kultur behövs en gemensam tillgång till lämpliga lokaler och rimliga hyror. Halmstads kommuns kulturaktörer och utövare har idag en brist på detta, därför ska under mandatperioden lokaltillgången ses över. För att det ska vara möjligt krävs samverkan mellan olika förvaltningar och det lokala kulturlivet men också med andra ickekommunala aktörer, som fastighetsägare. Kulturförvaltningen ska leda detta arbete.

Politikerarvoden

Under de närmsta åren står Halmstads kommun inför ekonomiska utmaningar. För oss är det viktigt att detta inte drabbar den solidariskt finansierade välfärden. Vi menar också att det är viktigt att de som är förtroendevalda är med och bidrar. Politikernas arvoden inte ska skilja alltför mycket från invånarnas levnadsvillkor. I föreliggande budgetförslag finns därför frysta arvoden för politiker och en sänkning av heltidsarvoderades politikernas löner. Detta är en jämlikhetsfråga.

Mål 2. I Halmstad ska

alla invånare ha en trygg bostadssituation och bostadssegregationen ska brytas

Bostaden är en social rättighet. Oavsett samhällsklass, kön, ålder, bakgrund och funktionalitet ska alla kommuninvånare i Halmstad känna att deras bostadsbehov är tillgodosedda. Alla invånare ska känna att de har en trygg boendesituation, att de har valfrihet och kan påverka sitt boende. Ingen ska vara hemlös. När olika grupper i samhället genom sitt boende möts i vardagen ökar tryggheten för alla.

Halmstad är sedan länge en segregerad stad och en segregerad kommun. Målet är att detta ska brytas. Boendet ska vara socialt hållbart. Bostadsbrist och trångboddhet drabbar många, från barnfamiljer till nyanlända och studenter. Denna utveckling måste vändas. För att uppnå detta behöver mycket göras.

Hur når vi dit?

Satsning på detaljplaner

Halmstad behöver fler bostäder. Våren 2022 antogs en ny översiktsplan med många nya bostäder och bostadsområden runt om i hela kommunen. För att kunna genomföra intentionerna i översiktsplanen tillskjuts medel till detaljplanarbetet för att få fart på bostadsbyggandet. Särskilt fokus ska vara att bryta bostadssegregationen och bygga blandade boendeformer i hela kommunen. Satsningen på detaljplanarbetet innebär också större möjlighet att få fram verksamhetsmark, vilket leder till fler arbetstillfällen.

Ett socialt hållbart byggande

Halmstads kommun arbetar för att bli socialt hållbar. Då krävs att vi i större utsträckning använder oss av de verktyg som står kommunen till buds. Ett sätt är genom att aktivt använda markanvisningar för bostäder. I markanvisningarna som antogs 2020 finns inte tillräckliga skrivningar om villkor för att stimulera byggandet av billiga hyresrätter. Dessa ska skärpas.

Kommunen har också de senaste åren genom kraftigt höjda tomträttsavgifter försvårat möjligheten att använda sig av tomträttsinstrumentet som verktyg för att hålla nere hyror och kostnader för den enskildes boende. Detta behöver ändras.

Ett annat redskap att få fram bostäder med rimliga hyror är att strategiskt använda sig av allmännyttan, i Halmstads fall HFAB. Runt om i Sverige finns exempel på hur man som kommun kan få fram nyproduktion av bostäder med lägre hyror, samt hur man kan arbeta för att hålla boendekostnader nere i befintligt bestånd.

Vi ger därför ett uppdrag till kommunledningsförvaltningen att ta fram konkreta förslag på hur Halmstads kommun kan få fram bostäder i nyproduktion, framförallt hyresrätter, men även andra upplåtelseformer, med lägre boendekostnader för den enskilde. Detta uppdrag sker företrädesvis i samverkan med HFAB.

HFAB

Det kommunala bostadsbolaget HFAB ska användas mer aktivt för att få fram hyresrätter i olika storlek, med rimliga hyror och olika typer, från lägenheter till radhus. Inga bostäder ur allmännyttan ska säljas ut eftersom det minskar tillgången på bostäder med rimliga hyror och bidrar till att öka bostadssegregationen. Istället ska allmännyttan finnas i fler orter och områden. Det ska inte heller plockas ut extra medel hur HFAB. Dessa ska stanna i bolaget. Vinstkravet ska hållas lågt och inte höjas.

Under de senaste åren har det gjorts, och åren framöver sker, stora investeringar för att modernisera bolagets bostadsbestånd. Detta är mycket positivt och kan dessutom ge stora energieffektiviseringar. Det är viktigt att det sker på ett sätt så att det inte drabbar hyresgästerna med höga hyreshöjningar.

Mål 3. Halmstads kommun ska

uppfylla sin del av Parisavtalet

Klimatförändringarna är vår tids största utmaning. Under allt för många år har vi som samhälle levt över vad vår planet klarar av. Konsekvenserna av detta ser vi nu med bland annat höjda vattennivåer- och extremväder men även minskad biologisk mångfald. De senaste åren har Halmstad sett sin beskärda del av klimatkrisens effekter exempelvis genom höga vattennivåer i Nissan och oväder. På internationell nivå har världens länder kommit överens om Parisavtalet, där den globala temperaturökningen inte ska stiga mer än 2 °C och helst begränsas till 1,5 °C. Halmstads kommuns mål är att uppfylla vår del av avtalet. För att klara av detta krävs inte bara klimatanpassningar utan också en tydlig omställning av samhället. Halmstads kommun ska vara ekologiskt hållbar och den cirkulära ekonomin ska förstärkas. Kommunen ska vara en förebild och också skapa förutsättningar för våra invånare att leva hållbart och ställa om. Omställningen ska ske på ett jämlikt och rättvis sätt, där de som släpper ut mest också behöver anpassa sig mest.

Hur når vi dit?

Det kommunala fordonsanvändandet

Kommunen ska minska det kommunala fordonsanvändandet av bilar i tjänsten och öka användningen av exempelvis elcykel. Fordonsflottan ska ställas om och andelen elbilar ska öka markant de närmaste åren. De bilar och större fordon som kommer att behövas ska vara klimatneutrala. Framöver ska bil inte vara en tjänsteförmån för höga chefer. Längre tjänsteresor ska normalt göras med tåg eller ersättas av digitala möten. Den kommunala laddinfrastrukturen ska byggas ut. Kommunen ska se över möjligheten till en kommunal fordonspool för sina anställda, så att fler inte behöver ha egen bil, samtidigt som de bilar som annars står stilla på helger används.

Hållbara transporter för invånare och näringsliv

Kommunen ska höja sina ambitioner för hållbara transporter, där gång- cykel och kollektivtrafik tydligare ska prioriteras än i dagens transportplan.

Halmstads kommun ska satsa på kollektivtrafiken. Sänka taxor är både en satsning på ökad jämlikhet och på klimatet. Hittills har den borgerligt styrda Region Halland och Hallandstrafiken inte visat intresse för sänkta taxor i kollektivtrafiken, därför måste tyvärr de satsningar som behövs göras, finansieras på kommunal nivå. I budgeten tillskjuts medel för avgiftsfri kollektivtrafik från 70 år och för sommarlovskort för barn och unga upp till 19 år.

Satsningar ska också göras på vägnätet, där ett större fokus ska vara på bussens framkomlighet i stadsmiljön, så att bussen blir ett mer attraktivt och hållbart transportmedel för fler.

För många invånare, framförallt på landsbygden, är behovet av bilen även fortsatt stort. Kommunen ska vara med och skapa förutsättningar för laddinfrastruktur i hela kommunen, och möjlighet till tankstationer för olika typer av hållbara drivmedel. Det kommunala bostadsbolaget HFAB ska i större utsträckning skapa förutsättningar för sina hyresgäster att kunna ladda sin elbil.

Om Halmstads kommun ska uppfylla sin del av Parisavtalet kan vi inte ha en kommersiell flygplats. Under mandatperioden ska en påbörjan av en avveckling av denna göras.

Halmstads läge vid hav och järnväg ger goda förutsättningar för hållbara transporter. Under planperioden görs stora investeringar på hamnområdet som stärker dessa förutsättningar, samtidigt som möjlighet till spåranslutning till järnvägen utreds.

Klimatanpassningsåtgärder

Under mandatperioden ska den nyantagna klimatanpassningsplanen börja implementeras. Vi är kritiska till att detta arbete inte kommit igång tidigare. Stora investeringar för klimatanpassningar kommer att göras framöver. Det gäller dels i områden som redan idag är utsatta och dels genom att förbereda inför framtiden. Exempelvis nya bostadsområden där klimatanpassning inte kan säkerställas ska inte heller bebyggas.

En grön energiförsörjning

Halmstads kommun ska vara en föregångare i en omställning till en hållbar energiförsörjning. De kommunala bolaget HEM, men också HFAB spelar en viktig roll. Under mandatperioden ska deras ägardirektiv förstärkas för att tydliggöra deras roll i klimatomställningen. I budgeten görs ökade satsningar på solenergilösningar för kommunala lokaler. Vi vill också se över möjligheten för att fler privatpersoner ska kunna installera solceller på sina bostäder.

Föroreningar, vatten och avlopp

Stora satsningar kommer framöver göras på LBVA för att säkerställa morgondagens avlopps- och vattenförsörjning. Bolaget ska också särskilt satsa på att minska den totala vattenkonsumtionen. Detta ska göras på ett rättvist och jämlikt sätt.

Halmstads industrier och fabriker har lämnat spår av föroreningar. Halmstads kommun ska fortsätta att avsätta medel för att utreda och bekämpa PFAS-utsläpp.

Att återställa våtmarker är en relativt snabb och effektiv åtgärd för att få ner koldioxidutsläppen. Kommunen ska initiera en inventering av vilka områden där detta är möjligt..

Mål 4. I Halmstads kommun ska

väljärden vara jämlik och utan vinstintressen

I Halmstad ska alla invånare kunna lita på väljärden. Alla ska få sina behov av välfärd tillgodosedda, oavsett vem vi är och oavsett hur mycket stöd av samhället vi behöver. Dit är en bit att gå. Väljärden ska vara jämlik och fri från vinstintressen. Halmstads kommun ska leverera en välfärd av hög kvalitet i alla verksamheter och i hela kommunen. För det krävs tillräckliga resurser. Målet ska leda till att ingen i Halmstad ska behöva söka sig till välgörenhet för att få sina behov av kommunal välfärd tillgodosedda. Vi ska hushålla med våra resurser och alla skattemedel ska gå till verksamheten och inte till privata vinster. Den kommunala organisationen ska fokusera på sitt grunduppdrag och inte på administration och kontroll, detta ska istället minska. Genom digitala lösningar kan väljärden utvecklas. En välfärd som ägs och styrs demokratiskt och där personalens och invånarnas inflytande säkras är viktiga utgångspunkter.

Hur når vi dit?

Förstärkning av väljärden

I Halmstad ska väljärden vara jämlik, och alla invånare oavsett förutsättningar, ska få sina behov tillgodosedda. Behoven i väljärden är stora och väljärden i Halmstads kommun har länge fått för lite resurser samt utsatts för stora besparingar. I föreliggande förslag till budget förstärks väljärden därför specifikt genom satsningar på Barn- och ungdomsnämnden, Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, Socialnämnden och Kulturnämnden.

För dessa nämnder höjs volymkompensationen från 75 till 90%, vilket kommer få positiv påverkan på nämndernas budget framöver och ger ett tydligt tillskott till väljärden. Socialnämnden får utöver ökad volymkompensation ett permanent tillskott för sin verksamhet eftersom denna så länge varit underfinansierad. Nämnderna får dessutom tydligt nedsatta effektiviseringar och de effektiviseringar som föreligger får endast ske på övergripande förvaltningsnivå och inte på verksamheten.

Avskaffa LOV i äldreomsorgen

I Halmstads kommun ska varje skattekrone gå till väljärden och inte till privata bolag. Genom införandet av LOV (lagen om valfrihet) har privata äldreboenden framförallt koncentrerats till Halmstad tätort, medan kommunala äldreboenden på landsbygden lagts ned. Kommunen har fått svårare att planera efter behov av äldreboenden runt om i kommunen och kontroll och administration har ökat.

Kommunen ska därför avskaffa LOV. De äldre som idag bor på privata äldreboenden får inte drabbas. En plan för hur LOV ska avskaffas och hur vinstintresset ska fasas ut ska därför upprättas.

Inget vinstintresse i vuxenutbildningen

Precis som i övriga utbildningssystemet måste det inom vuxenutbildningen finnas tillräckliga resurser och en sammanhållen organisation för högsta möjliga kvalitet. Utbildning är inte en vara på en marknad, utan behoven av utbildning, men också kommunens behov av framtida medarbetare med rätt kompetens ska styra. För att eleverna ska få den utbildning de har rätt till behöver kommunen ta ett samlat grepp kring vuxenutbildningen, då finns inget utrymme för kortsiktigt vinstintresse.

Äldreboende på fler platser i kommunen

Kommunens äldreboenden ska vara geografiskt jämlikt fördelade. Det är av vikt att det finns äldreboenden på fler platser runt i kommunen. Under mandatperioden är målet att ett äldreboende i Getinge ska uppföras. För detta avsätts investeringsmedel i budgeten. Planering för ännu ett boende, förutom Ranagård, ska påbörjas. Var detta exakt ska uppföras ska de exakta behoven avgöra, men framöver kommer exempelvis boenden behöva uppföras i Eldsberga/Trönninge området.

Skönsmo-modellen i hemtjänsten

Verklig valfrihet innebär ökat inflytande för både brukare och personal. Inom äldreomsorgen innebär det att det är den med äldreomsorg som själv tillsammans med den dagliga personalen och anhöriga kan avgöra den enskildes behov och hur de individuella insatserna ska se ut. Därför ska Skönsmo-modellen införas i hemtjänsten under mandatperioden.

Mål 5. Halmstads kommun ska vara en

attraktiv arbetsgivare där personalen har hållbara arbetsvillkor

Halmstad ska vara en attraktiv arbetsgivare både för dagens medarbetare och framtidens. Framöver ser vi ett stort rekryteringsbehov av ny personal inom välfärden samtidigt som den demografiska utvecklingen innebär en utmaning. För att Halmstad ska vara attraktiv som arbetsgivare krävs att kommunen erbjuder hållbara arbetsvillkor som leder till friska medarbetare som vill stanna kvar. Det är viktigt att personalen känner att de har inflytande och att de i stor grad kan påverka sin arbetssituation. Kommunens styrning ska vara tillitsbaserad där personalens kunskap och erfarenhet står i centrum och där beslut tas så nära verksamheten som möjligt. Ledarskapet ska vara lyhört. De som arbetar i Halmstads kommun ska ha tillräckligt med arbetskamrater, möjlighet till kompetensutveckling och friskvård. Erbjuder kommunen hållbara arbetsvillkor orkar fler arbeta till pensionen och får en pension som det går att leva på, oavsett kön och arbetsuppgifter. Målet är också viktigt för att kommunen även framöver ska kunna erbjuda den service och välfärd som invånarna är i behov av.

Hur når vi dit?

En heltidsnorm som fungerar för alla

I Halmstads kommun ska alla orka arbeta heltid även i praktiken. Därför måste heltidsnormen fungera. Det gör den bäst genom en tillitsbaserad styrning, där besluten tas så nära verksamheten som möjligt. Implementeringen av heltid som norm inom omsorgen har inte fungerat. De förändringar som nu gjorts ska följas upp i nära samverkan med personal och fackliga organisationer. Vid behov ska fortsatta förändringar ske. Detta är en förutsättning för minskade sjukskrivningar men även för att personal inte ska säga upp sig på grund av arbetsvillkor som inte uppfattas som rimliga. Det är något som Halmstads kommun inte har råd med i en tid då kompetensförsörjningen är en avgörande fråga för en framtida hållbar välfärd för alla.

Sänkt arbetstid för äldre medarbetare

För att fler äldre medarbetare ska orka arbeta heltid fram till pensionen utan att gå ner i arbetstid och finansiera sin egen arbetstidsförkortning ska möjligheten till sänkt arbetstid med bibehållen lön inom vissa tyngre välfärdsyrken införas. Detta gäller yrken inom t.ex. äldreomsorg och städ- och måltidsservice. Satsningen är riktad till medarbetare mellan 62 och 65 år med en sänkt arbetstid på 12,5%. Detta är ett sätt att höja attraktiviteten som arbetsgivare samtidigt som friska och utvilade medarbetare höjer kvaliteten i verksamheten.

Från New public management till tillitsbaserad styrning

Införandet av en tillitsbaserad styrning och ledning behöver samordnas med ett avskaffande av New Public management (NPM) i våra kommunala verksamheter. Systemet har bland annat lett till ett alltför stort fokus på att mäta och att dokumentera, och har lett till ökad administration och fragmentering av arbetsuppgifter. Detta motverkar den tillitsbaserade styrningen och personalens inflytande samtidigt som också servicen till invånarna försämras.

Under mandatperioden ska det därför göras en genomlysning av kommunens verksamheter avseende styrning och organisation som motverkar personalens och medborgarnas inflytande, eller hämmar samverkan och helhetsperspektiv. Detta ska ske i berörda förvaltningar och bolag med stöd av kommunledningsförvaltningen. Förslag på en mer tillitsbaserad styrning ska tas fram och implementeras i verksamheten. Återkoppling ska ske till kommunstyrelsen.

Budget **2023-2027**

Budget

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

Finansiella mål

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

Kommunen har beslutat om tre finansiella mål:

- Resultatmålet
- Soliditetsmålet
- Investeringsmålet

Resultatmålet 2023	Soliditetsmålet 2023	Investeringsmålet 2023
Mål: 135 mnkr Budget: -98 mnkr	Mål: 50 % Budget: 59 %	Mål: 75 % * Budget: 44 % *

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

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

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

Resultatmålet för kommunen uttrycks på följande vis:

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

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

förutsättningar att trygga att kommunens tillgångar inte reallt minskar i värde över tid och för kommande generationer.

Resultatmålet om 2 procent av skatter och bidrag innebär ett resultat om 135 mnkr år 2023. Kommunens budgeterade resultat 2023 uppgår till -98 mnkr, vilket innebär att resultatmålet inte nås för budgetåret 2023.

Soliditetsmålet för kommunen uttrycks på följande vis:

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

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

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

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

Investeringsmålet för kommunen uttrycks på följande vis:

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

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

Kommunens målsättning för självfinansieringsgraden är att nettoinvesteringarna, exklusive de investeringar som görs inom affärsdrivande verksamhet, minst ska uppgå till 75 procent. Denna målsättning bedöms skapa en ekonomisk begränsning av investeringsvolymen vilken dels tillåter investeringar som genomförs inom affärsmässig verksamhet, dels medger en på sikt stabil och gradvis ökning av investeringsvolymerna. Om målet uppfylls innebär det en hanterbar ökning av kommunens låneskuld för de investeringar som görs i den kommunala kärnverksamheten. Målet kan under den utmanande period Halmstads kommun befinner sig i nu anses vara förenligt med intentionerna i begreppet god ekonomisk hushållning. På sikt bör självfinansieringsgraden för de investeringar som görs i den kommunala kärnverksamheten emellertid vara 100 procent för att undvika ökat lånebehov.

I praktiken innebär det finansiella målet att kommunen genomsnittligen kan investera för drygt 1 100 mnkr årligen, baserat på en genomsnittlig investeringsnivå i affärsmässiga investeringar om cirka 300

mnkr. Investeringar som görs inom affärsdrivande verksamheter bygger på affärsmässiga grunder och kan därför, i enlighet med det finansiella målet, undantas från begränsningen.

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

Kommunen

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

Skattesats - kommunen

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

Uppräkningsfaktorer och gränsvärden - kommunen

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

Resultatutjämningsreserv - kommunen

Halmstads kommun har i enlighet med kommunallagen reserverat medel i en så kallad resultatutjämningsreserv. Resultatutjämningsreserven får användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel med syfte att täcka sviktande skatteunderlag vid befarad eller konstaterad konjunkturedgång.

Vid ingången av 2022 uppgick Halmstads kommuns resultatutjämningsreserv till 635 mnkr. Den bedömning som är gjord vid upprättandet av planeringsdirektivet är att det definitionsmässigt befaras inträda en konjunkturedgång under aktuell period baserat på att tillväxten för kommunens

huvudsakliga intäktskälla skatteintäkterna prognostiseras understiga ett tioårigt genomsnitt, i enlighet med Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) beräkningar.

I föreliggande planeringsdirektiv med budget används 98 mnkr år 2023 ur resultatutjämningsreserven.

Resultatbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Not.
Resultat före avskrivningar	-5 624	-5 763	-6 445	-6 666	-6 678	-6 848	-7 074	
<i>därav pensionskostnader</i>	-378	-405	-657	-707	-523	-504	-546	
Av- och nedskrivningar	-463	-489	-554	-599	-638	-698	-739	1.
Verksamhetens nettokostnad	-6 087	-6 252	-6 999	-7 265	-7 316	-7 547	-7 813	2.
Skatteintäkter	4 859	5 160	5 352	5 587	5 838	6 052	6 274	3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 358	1 415	1 406	1 455	1 473	1 490	1 508	3.
Verksamhetens resultat	130	323	-241	-223	-5	-4	-31	
Finansiella intäkter	413	231	173	173	173	174	175	4.
Finansiella kostnader	-13	-343	-31	-52	-77	-103	-120	5.
Resultat efter finansnetto	530	211	-98	-101	92	67	24	
Årets resultat	530	211	-98	-101	92	67	24	
<i>Justering enligt balanskrav:</i>	-245	275	0	0	0	0	0	
<i>därav realisationsresultat</i>	-69	-18	0	0	0	0	0	
<i>därav realiserade vinster/förluster v-papper</i>	-177	293	0	0	0	0	0	
Årets res efter balanskravsjusteringar	285	486	-98	-101	92	67	24	
<i>Medel från/till Resultatutjämningsreserv</i>	0	0	98	0	0	0	0	
Årets balanskravsresultat	285	486	0	-101	92	67	24	
Nyckeltal								
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	98	95	104	103	100	100	100	
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	91	97	101	101	99	99	100	
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	7	-2	2	2	1	1	1	
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	8,5	3,2	-1,4	-1,4	1,3	0,9	0,3	

Balansbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027 <small>Not.</small>
Tillgångar							
Anläggningstillgångar	9 453	10 294	11 149	12 305	13 833	15 031	15 572
Omsättningstillgångar	3 198	2 928	2 821	2 879	2 967	3 044	3 133
<i>därav likvida medel</i>	231	194	27	23	47	59	81
S:a tillgångar	12 651	13 222	13 970	15 184	16 800	18 075	18 705
Eget kapital, avsättningar och skulder							
Årets resultat	530	211	-98	-101	92	67	24
Eget kapital	9 123	9 653	9 864	9 766	9 665	9 756	9 823
S:a eget kapital	9 653	9 864	9 766	9 665	9 756	9 823	9 848
Avsatt till pensioner	204	205	215	223	225	227	232 ^{6.}
Långfristiga skulder	1 100	1 300	1 900	2 850	4 000	4 950	5 300
Kortfristiga skulder	1 694	1 853	2 089	2 446	2 819	3 075	3 325
<i>därav kortfristig upplåning</i>	300	500	1 100	2 050	3 200	4 150	4 500
S:a skulder och avsättningar	2 998	3 358	4 204	5 519	7 044	8 252	8 857
S:a Eget kapital, avsättningar och skulder	12 651	13 222	13 970	15 184	16 800	18 075	18 705
Ansvarsförbindelser							
Pensionsskuld	1 375	1 322	1 275	1 229	1 186	1 144	1 099 ^{7.}
Pensionsskuld inkl skatt	1 709	1 642	1 584	1 528	1 474	1 422	1 365 ^{7.}
Borgensförbindelser	4 854	4 854	4 854	4 854	4 854	4 854	4 854
Nyckeltal							
Soliditet	76	75	70	64	58	54	53
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	63	62	59	54	49	46	45
Skuldsättningsgrad i %	22	24	29	35	41	44	46
Genomsnittlig räntekostnad i %	0,5	10,9	0,8	1,0	1,1	1,3	1,4

Kassaflödesbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<i>Bokslut</i> 2021	<i>Prognos</i> 2022	<i>Budget</i> 2023	<i>Plan</i> 2024	<i>Plan</i> 2025	<i>Plan</i> 2026	<i>Plan</i> 2027	Not.
Driftredovisning								
Årets resultat	530	211	-98	-101	92	67	24	
Avskrivningar	463	489	554	599	638	698	739	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	6	1	10	8	2	2	5	7.
Övr ej likviditetspåverkande poster	-158	293	0	0	0	0	0	
S:a medel från verksamheten	840	994	466	506	732	767	768	
Förändringar fordringar	-156	-59	-61	-62	-64	-65	-67	
Förändringar skulder	-131	44	46	47	49	51	53	
S:a fordringar och skulder	-287	-15	-15	-15	-14	-14	-14	
Förändring likvida medel drift	553	979	451	491	717	753	755	
Investering och finansiering								
Investeringsnetto, inkl värdepapper	-750	-1 330	-1 409	-1 755	-2 166	-1 896	-1 280	
Upplåning	2	200	600	950	1 150	950	350	8.
Försäljning av exploateringsfastigheter	0	115	190	310	323	205	197	9.
Amortering lån	-35	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-39	0	0	0	0	0	0	
S:a investering och finansiering	-821	-1 015	-619	-495	-693	-741	-733	
Förändring likvida medel inv & fin	-821	-1 015	-619	-495	-693	-741	-733	
Årets kassaflöde	-269	-37	-168	-4	24	12	21	
Nyckeltal								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	117	75	33	29	34	40	60	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	136	87	44	38	46	49	81	

Noter

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

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

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

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

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

8. **Upplåning.** Under planperioden beräknas kommunen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas kommunens totala upplåning uppgå till 4 500 mnkr.

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

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

De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

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

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

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

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

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

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 realt utan även ge avkastning. Av denna anledning så ställs avkastningskrav på vissa av kommunens bolag.

I respektive ägardirektiv anges vilken nivå på avkastning som bolaget långsiktigt lägst förväntas sträva efter. Det innebär att budgeterad avkastning enskilda år kan avvika från direktiv. Avkastningen beräknas på totalt kapital och definieras som: Rörelseresultat plus finansiella intäkter dividerat med medelvärdet av balansomslutningen.

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 planeringsdirektivet.

Koncernresultat – koncernen Halmstads Rådhus AB

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

Resultatbudget – koncernen Halmstads Rådhus AB

Alla belopp i mnkr

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
HFAB	189,4	184,0	148,0	183,0	206,0	222,0	235,0
HEM AB	125,2	131,0	124,0	133,0	139,0	146,0	158,0
Halmstads stadsnät AB	25,6	19,0	24,0	39,0	42,0	42,0	42,0
Hallands Hamnar Halmstad AB	15,8	18,0	15,4	20,2	20,5	21,7	21,8
Delsumma	356,0	352,0	311,4	375,2	407,5	431,7	456,8
Halmstads Rådhus AB	35,1	22,3	13,9	2,8	-4,3	-10,5	-25,7
Halmstads Flygplats AB	-21,7	-26,2	-25,0	-25,1	-27,6	0,0	0,0
AB Industristaden	0,4	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Destination Halmstad AB	-31,7	-42,7	-38,7	-41,0	-43,4	-43,8	-43,7
Halmstad Business Incubator AB	-5,8	-7,1	-9,5	-9,6	-9,7	-9,8	-9,8
Delsumma	-23,7	-53,5	-59,3	-72,9	-85,0	-64,1	-79,2
Beräknad ränteeffekt på koncernnivå			-58,1	-75,7	-74,2	-69,5	-72,1
Resultat efter finansnetto	332,3	298,5	194,0	226,6	248,3	298,1	305,5

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

Noter

Utdelning

HFAB

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

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

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

Halmstads Energi och Miljö AB (HEM AB)

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

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

Hallands Hamnar Halmstad AB

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

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

Upplåning

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

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

Delägda bolag

Budgetmässig hantering av delägda bolag sker enligt avtal.

Laholmsbuktens VA AB (LBVA)

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

Specifikation av driftanslag

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

KOMMUNFULLMÄKTIGE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 010 Kommunfullmäktige	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-15 124	-15 720	-17 028	-16 410	-16 410	-17 210	-16 410
Därav avskrivningar	0	0	-180	-360	-360	-360	-360
Därav internränta	0	0	-3	-5	-5	-5	-5
Intäkter	324	260	260	260	260	260	260
Nettokostnad/Anslag	-14 800	-15 460	-16 768	-16 150	-16 150	-16 950	-16 150
SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE	-14 800	-15 460	-16 768	-16 150	-16 150	-16 950	-16 150
KOMMUNSTYRELSE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 011 Kommunstyrelse	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-20 998	-26 543	-25 471	-25 891	-25 891	-25 891	-25 891
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	-5 522	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	-26 521	-26 543	-25 471	-25 891	-25 891	-25 891	-25 891
Anslag 031 Kommunledning	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-205 688	-207 808	-172 719	-178 657	-192 126	-201 089	-201 189
Därav avskrivningar	-460	-853	-1 020	-666	-635	-600	-600
Därav internränta	-4	-8	-19	-11	-11	-9	-9
Intäkter	106 616	83 220	80 714	39 232	39 232	39 232	39 232
Nettokostnad/Anslag	-99 072	-124 588	-92 005	-139 425	-152 894	-161 857	-161 957
Anslag 051 Samhällsbyggnad	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-146 403	-71 808	-78 101	-83 133	-85 103	-85 949	-85 381
Därav avskrivningar	-17 183	-17 190	-16 697	-17 186	-16 382	-16 223	-17 528
Därav internränta	-1 032	-1 334	-1 868	-1 911	-1 935	-1 940	-2 067
Intäkter	158 098	46 406	46 168	45 925	44 767	43 789	43 574
Nettokostnad/Anslag	11 695	-25 402	-31 933	-37 208	-40 336	-42 160	-41 807
Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-51 454	-60 493	-78 043	-79 043	-80 043	-79 643	-79 643
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	2 605	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Nettokostnad/Anslag	-48 849	-56 993	-74 543	-75 543	-76 543	-76 143	-76 143
Anslag 540 VA-verksamhet	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-173 984	-163 053	-181 715	-192 178	-203 312	-215 130	-228 306
Därav avskrivningar	-41 413	-48 632	-52 720	-58 164	-62 972	-68 452	-75 148
Därav internränta	-4 499	-4 919	-8 396	-10 883	-13 391	-15 794	-18 217
Intäkter	156 761	158 543	171 480	189 040	212 405	234 155	243 521
Nettokostnad/Anslag	-17 222	-4 510	-10 234	-3 139	9 093	19 025	15 215
SUMMA KOMMUNSTYRELSE	-179 969	-238 036	-234 186	-281 206	-286 571	-287 026	-290 583

Specifikation av driftanslag

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

BYGGNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 071 Byggnadsnämnd	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-869	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	-869	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219

SUMMA BYGGNADSNÄMND	-869	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219
----------------------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader			-14 060	-14 810	-14 810	-14 810	-14 810
Därav avskrivningar			0	0	0	0	0
Därav internränta			0	0	0	0	0
Intäkter			2 506	2 506	2 506	2 506	2 506
Nettokostnad/Anslag			-11 554	-12 304	-12 304	-12 304	-12 304

SUMMA ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN			-11 554	-12 304	-12 304	-12 304	-12 304
-----------------------------------------	--	--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

SERVICENÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 200 Servicekontor	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-71 878	-79 244	-54 235	-54 035	-53 935	-53 835	-53 735
Därav avskrivningar	-588	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	43 729	48 582	48 831	48 831	48 831	48 831	48 831
Nettokostnad/Anslag	-28 149	-30 662	-5 404	-5 204	-5 104	-5 004	-4 904

Anslag 202 FM- och måltidsservice	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-417 628	-434 772	-447 933	-458 078	-468 921	-480 125	-491 736
Därav avskrivningar	-1 620	-2 508	-2 708	-2 878	-2 979	-3 182	-3 529
Därav internränta	-241	-240	-240	-240	-240	-240	-240
Intäkter	427 507	434 772	447 934	458 078	468 922	480 124	491 736
Nettokostnad/Anslag	9 879	0	0	0	0	0	0

Anslag 203 IT-service	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-143 845	-154 808	-157 738	-161 612	-170 528	-172 329	-174 444
Därav avskrivningar	-34 641	-39 153	-40 734	-41 647	-47 354	-46 045	-45 000
Därav internränta	-399	-443	-913	-1 141	-1 342	-1 367	-1 364
Intäkter	143 723	154 808	157 738	161 612	170 527	172 329	174 445
Nettokostnad/Anslag	-123	0	0	0	0	0	0

Anslag 204 Kommuntransport	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-66 373	-65 312	-64 319	-65 890	-67 385	-68 590	-70 660
Därav avskrivningar	-5 529	-6 629	-6 784	-6 936	-7 334	-7 409	-7 814
Därav internränta	-276	-307	-353	-389	-410	-423	-428
Intäkter	69 515	65 812	67 319	68 891	70 885	72 590	74 660
Nettokostnad/Anslag	3 142	500	3 000	3 000	3 500	4 000	4 000

Anslag 207 Valförättning	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-2 648	-11 949	-3 255	-9 455	-3 255	-9 455	-3 255
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	400	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Nettokostnad/Anslag	-2 248	-9 749	-1 055	-7 255	-1 055	-7 255	-1 055

SUMMA SERVICENÄMND	-17 499	-39 911	-3 459	-9 459	-2 660	-8 259	-1 959
---------------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Specifikation av driftanslag

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

FASTIGHETSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-745 461	-774 478	-796 140	-825 246	-822 490	-870 514	-898 142
Därav avskrivningar	-217 099	-259 822	-249 686	-278 761	-288 523	-334 798	-362 953
Därav internränta	-4 906	-10 230	-16 644	-17 575	-20 157	-24 006	-26 379
Intäkter	728 256	745 235	741 507	771 513	783 857	833 981	864 508
Nettokostnad/Anslag	-17 205	-29 243	-54 633	-53 733	-38 633	-36 533	-33 633
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-40 175	-40 951	-41 074	-47 400	-51 635	-52 658	-52 684
Därav avskrivningar	-10 335	-10 529	-10 429	-13 685	-15 976	-16 305	-18 335
Därav internränta	-348	-847	-1 070	-4 141	-6 084	-6 778	-4 773
Intäkter	30 601	40 425	40 731	46 491	49 401	49 191	48 671
Nettokostnad/Anslag	-9 575	-526	-344	-910	-2 234	-3 468	-4 013
SUMMA FASTIGHETSNÄMND	-26 780	-29 769	-54 976	-54 643	-40 867	-40 000	-37 647
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 320 Gator, parker och idrott	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-368 613	-395 135	-425 449	-429 387	-451 645	-465 596	-474 169
Därav avskrivningar	-60 291	-76 475	-84 361	-87 158	-105 313	-114 868	-117 895
Därav internränta	-1 997	-4 820	-6 007	-5 742	-7 186	-8 285	-8 845
Intäkter	86 659	91 510	91 834	91 869	91 903	91 938	91 973
Nettokostnad/Anslag	-281 954	-303 625	-333 615	-337 519	-359 741	-373 658	-382 197
SUMMA TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND	-281 954	-303 625	-333 615	-337 519	-359 741	-373 658	-382 197
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 460 Kulturförvaltning	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-147 569	-146 747	-156 321	-156 364	-155 906	-157 003	-157 994
Därav avskrivningar	-2 393	-2 466	-2 506	-2 779	-2 763	-2 805	-2 840
Därav internränta	-27	-43	-86	-86	-94	-99	-105
Intäkter	14 590	9 960	9 960	9 960	9 960	9 960	9 960
Nettokostnad/Anslag	-132 979	-136 787	-146 361	-146 404	-145 946	-147 043	-148 034
SUMMA KULTURNÄMND	-132 979	-136 787	-146 361	-146 404	-145 946	-147 043	-148 034

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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-2 560 815	-2 603 203	-2 673 196	-2 682 482	-2 721 766	-2 770 211	-2 810 988
Därav avskrivningar	-12 330	-17 560	-19 869	-21 765	-22 588	-24 898	-27 017
Därav internränta	-185	-290	-562	-602	-663	-698	-756
Intäkter	311 954	281 127	281 127	281 127	281 127	281 127	281 127
Nettokostnad/Anslag	-2 248 860	-2 322 076	-2 392 069	-2 401 355	-2 440 639	-2 489 084	-2 529 861
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 649 Kulturskola	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
Kostnader	-35 889	-38 933	-39 921	-39 925	-39 929	-39 941	-39 931
Därav avskrivningar	-388	-419	-415	-421	-423	-435	-425
Därav internränta	-13	-7	-13	-11	-13	-13	-13
Intäkter	7 410	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010	9 010
Nettokostnad/Anslag	-28 480	-29 923	-30 911	-30 915	-30 919	-30 931	-30 921
SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND	-2 277 340	-2 351 999	-2 422 980	-2 432 270	-2 471 558	-2 520 015	-2 560 782

UTB- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 131 Ekonomiskt bistånd	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-80 692	-77 481	-78 981	-78 981	-78 981	-78 981	-78 981
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	3 217	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nettokostnad/Anslag	-77 476	-74 481	-75 981	-75 981	-75 981	-75 981	-75 981
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-901 076	-908 704	-919 802	-915 119	-933 844	-941 354	-950 173
Därav avskrivningar	-8 022	-8 526	-9 723	-9 295	-7 224	-4 972	-3 816
Därav internränta	-63	-103	-190	-185	-181	-143	-118
Intäkter	211 531	195 593	195 593	195 593	195 593	195 593	195 593
Nettokostnad/Anslag	-689 545	-713 111	-724 209	-719 526	-738 251	-745 761	-754 580
SUMMA UTB/ARBETSM.NÄMND	-767 021	-787 592	-800 190	-795 507	-814 232	-821 742	-830 561

SOCIALNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 750 Social omsorg	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-1 016 139	-996 484	-1 050 838	-1 052 820	-1 062 568	-1 068 528	-1 071 171
Därav avskrivningar	-1 103	-1 264	-1 520	-1 505	-1 450	-1 413	-1 057
Därav internränta	-12	-19	-38	-35	-38	-35	-34
Intäkter	141 708	119 171	119 171	119 171	119 171	119 171	119 171
Nettokostnad/Anslag	-874 431	-877 313	-931 667	-933 649	-943 397	-949 357	-952 000
SUMMA SOCIALNÄMND	-874 431	-877 313	-931 667	-933 649	-943 397	-949 357	-952 000

Specifikation av driftanslag

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

HEMVÅRDSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 770 Äldreomsorg	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-1 594 110	-1 520 532	-1 576 698	-1 588 047	-1 604 817	-1 628 396	-1 648 534
Därav avskrivningar	-4 611	-4 694	-4 890	-5 381	-4 993	-4 437	-3 443
Därav internränta	-46	-69	-127	-135	-143	-128	-110
Intäkter	283 310	183 129	165 461	164 261	163 861	163 461	163 461
Nettokostnad/Anslag	-1 310 800	-1 337 403	-1 411 237	-1 423 786	-1 440 956	-1 464 935	-1 485 073

SUMMA HEMVÅRDSNÄMND -1 310 800 -1 337 403 -1 411 237 -1 423 786 -1 440 956 -1 464 935 -1 485 073

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

SUMMA MILJÖNÄMND -45 109 -47 830 -48 077 -48 273 -48 192 -48 124 -48 293

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

SUMMA RÄDDNINGSNÄMND -82 202 -87 736 -89 316 -89 801 -90 570 -91 207 -91 493

ÖVRIGT	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Resultatbalanser, löneavtal, oförutsett etc	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader/intäkter	6 480	-76 952	-142 498	-297 229	-456 625	-615 718	-775 809
Resultatbalans	-	-38 613	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	6 480	-115 565	-142 498	-297 229	-456 625	-615 718	-775 809

SUMMA ÖVRIGT 6 480 -115 565 -142 498 -297 229 -456 625 -615 718 -775 809

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

SUMMA PROGNOS 0 226 700 0 0 0 0 0

Summa Nämndsredovisning -6 005 274 -6 143 545 -6 648 104 -6 879 418 -7 130 988 -7 397 557 -7 634 102

Summa Nämnder -6 011 752 -6 254 680 -6 505 605 -6 582 190 -6 674 363 -6 781 839 -6 858 294

FINANSVERKSAMHET	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Kommungemensamma interna justeringar	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kalkylmässig internränta (a)	14 053	23 814	37 110	43 858	52 685	60 768	64 270
Kalkylmässigt internpålägg pensioner (b)	282 371	272 685	268 891	277 061	285 650	294 127	302 605
Pensionskostnader (c)	-378 383	-405 000	-657 000	-707 000	-523 000	-504 000	-546 000
Nettokostnad/Anslag	-81 959	-108 501	-350 999	-386 081	-184 666	-149 105	-179 125

SUMMA FINANSVERKSAMHET -81 959 -108 501 -350 999 -386 081 -184 666 -149 105 -179 125

Summa Verksamhetens nettokostnad -6 087 233 -6 252 046 -6 999 103 -7 265 499 -7 315 654 -7 546 662 -7 813 228

* 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 kommunintern upptagna lån.

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

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

Specifikation av driftanslag

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

HALMSTADS FASTIGHETS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-707 422	-735 000	-814 000	-777 000	-775 000	-779 000	-788 000
Intäkter	896 852	919 000	962 000	960 000	981 000	1 001 000	1 023 000
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB	189 430	184 000	148 000	183 000	206 000	222 000	235 000
HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-1 024 355	-1 234 000	-1 228 000	-1 237 000	-1 247 000	-1 258 000	-1 278 000
Intäkter	1 149 564	1 365 000	1 352 000	1 370 000	1 386 000	1 404 000	1 436 000
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB	125 209	131 000	124 000	133 000	139 000	146 000	158 000
HALMSTADS STADSNÄT AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-114 194	-120 000	-117 000	-106 000	-102 000	-103 000	-102 000
Intäkter	139 841	139 000	141 000	145 000	144 000	145 000	144 000
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB	25 647	19 000	24 000	39 000	42 000	42 000	42 000
HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-158 629	-160 000	-171 000	-175 600	-180 700	-185 100	-190 700
Intäkter	174 451	178 000	186 400	195 800	201 200	206 800	212 500
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB	15 822	18 000	15 400	20 200	20 500	21 700	21 800
HALMSTADS RÅDHUS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	30 100	17 200	8 700	-2 500	-9 600	-15 800	-31 000
Därav kapitalkostnader	35 400	23 000	15 500	3 500	-3 200	-9 800	-25 000
Intäkter	5 000	5 100	5 200	5 300	5 300	5 300	5 300
SUMMA HALMSTADS RÅDHUS AB	35 100	22 300	13 900	2 800	-4 300	-10 500	-25 700
HALMSTADS FLYGPLATS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-48 680	-55 800	-57 000	-59 700	-63 100	0	0
Därav kapitalkostnader	-10 970	-14 500	-14 700	-16 200	-19 000	0	0
Intäkter	27 004	29 600	32 000	34 600	35 500	0	0
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB	-21 676	-26 200	-25 000	-25 100	-27 600	0	0
AB INDUSTRISTADEN	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-11 439	-800	0	0	0	0	0
Därav kapitalkostnader	-6 244	0	0	0	0	0	0
Intäkter	11 810	1 000	0	0	0	0	0
SUMMA AB INDUSTRISTADEN	371	200	0	0	0	0	0
DESTINATION HALMSTAD AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-38 401	-52 900	-48 700	-51 000	-53 400	-53 800	-53 700
Därav kapitalkostnader	-2 854	-3 300	-4 100	-5 000	-4 100	-4 000	-4 000
Intäkter	6 652	10 200	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB	-31 749	-42 700	-38 700	-41 000	-43 400	-43 800	-43 700
HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kostnader	-10 170	-11 000	-13 400	-13 500	-13 600	-13 700	-13 700
Därav kapitalkostnader	-54	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 354	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
SUMMA HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	-5 816	-7 100	-9 500	-9 600	-9 700	-9 800	-9 800
Summa Bolagskoncernen	332 338	298 500	252 100	302 300	322 500	367 600	377 600

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
KOMMUNFULLMÄKTIGE						
Anslag 010 Kommunfullmäktige						
Utrustning i Kommunfullmäktigesal för röstning, film och textning	1 800	1 800				
Summa Kommunfullmäktige		1 800	0	0	0	0
SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE		1 800	0	0	0	0
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	7 000			
Klimatanpassningsbehov och översvämningsåtgärder		6 000	6 000	10 000	40 000	60 000
Summa Samhällsbyggnad		58 000	58 000	55 000	85 000	105 000
Anslag 540 VA-verksamhet						
VA inkomster		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
VA-anslag, genomsnitt 33 år		190 400	173 900	193 400	203 900	250 900
Summa VA-verksamhet		170 400	153 900	173 400	183 900	230 900
SUMMA KOMMUNSTYRELSE		228 400	211 900	228 400	268 900	335 900
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		4 100	3 600	3 500	3 600	3 600
Summa FM- och måltidsservice		4 100	3 600	3 500	3 600	3 600
Anslag 203 IT-service						
Datorutrustning, 3 år		45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Summa IT-service		45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Anslag 204 Kommuntransport						
Tunga fordon och maskiner		8 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Summa Kommuntransport		8 000	7 000	7 000	7 000	7 000
SUMMA SERVICENÄMND		60 100	58 600	58 500	58 600	58 600

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

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

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Äldreboende Ranagård, 60 platser med förberedelser för ytterligare 60 platser ¹	146 000	131 000				
Äldreboende Getinge, 40 platser, 2025 ¹	110 000	10 000	50 000	50 000		
Daglig verksamhet, 40 platser ¹	37 000		16 500	20 500		
Gruppbostad LSS Albinsro, 6 platser ¹	31 000	21 000	7 000			
Gruppbostad LSS, 6 platser, 2027 ¹	28 000			4 000	12 500	11 500
Mjellby konstmuseum, om- och tillbyggnad	44 000	14 000	13 000			
Idrottshall Simlångsdalen ¹	35 000	5 000	28 000			
Medborgarservice, investering	4 500			1 500	3 000	
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Spolplatta, Krämarens		2 000				
Solenergilösningar, kommunala lokaler		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering		1 200	1 300	1 400	1 500	1 600
Utrustning storkök, SM		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kylanläggningar, myndighetskrav förbjudet köldmedia		500	500	500	500	500
Fettavskiljare		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Uppgradering IT-miljö, dataundercentraler		5 000	7 000			
Summa Förvaltningsfastigheter		686 200	923 800	1 193 900	1 212 500	621 600
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 200	1 300	1 300	1 300	1 200
Underhållsanslag, planerat underhåll		4 100	5 200	5 300	5 400	5 500
Teaterinvesteringar		5 000	20 000			
Byggnation efter ny detaljplan - kombiterminalen	66 000					10 000
Hamnstampspår	180 000		50 000	66 900	42 000	6 100
Oceanhamnen	155 000	90 000	60 000			
Terminalyta oceanhamnen	30 000		10 000	20 000		
Underhåll hamnen	45 500	6 000	6 000	9 500	6 000	6 000
Muddring	35 000	15 000	20 000			
Upprustning kaj 200 och 300	15 000		15 000			
Hållbarhetsinvesteringar	6 300	300	3 000	3 000		
Tillfällig kombiterminal	20 000	10 000	10 000			
Summa Övrig fastighetsförvaltning		131 600	200 500	106 000	54 700	28 800
SUMMA FASTIGHETSÄMND		817 800	1 124 300	1 299 900	1 267 200	650 400

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		49 000	57 000	59 000	60 000	62 000
Utökad trädplantering		1 500	1 500	1 500	1 500	
Trädplantering efter fällning		3 100				
Extra satsning beläggningsförnyelse		3 000	3 000			
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Bulleråtgärder		2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Bulleråtgärder enligt föreläggande		6 500				
Lekplatsförnyelse		6 500	7 000	7 000	7 000	7 000
Lekplatser Åled och Tylösand		1 000	3 000			
Lekplats Haverdal		500	1 500			
Motionsspår			1 800		1 800	
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfin)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000			15 000	5 000	
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	20 000			1 000	19 000	
Österskans		5 000				
Idrottsfallsutrustning Ranagård			1 000			
Idrottsfallsutrustning Östergård				1 000		
Idrottsfallsutrustning Vallåsskolan					1 000	
Idrottsfallsutrustning Andersberg/Snöstorp					750	
Idrottsfallsutrustning Kattegattskolan					750	
Idrottsfallsutrustning Sofiebergsskolan						1 000
Konstgräs reinvestering				6 500		
Ny belysning Örjans Vall					10 000	
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	30 000		11 500	8 500		
Åtgärder efter kajinspektioner	9 000	3 000				
Förstärkning plattsatta ytor Brogatan			7 000			
Stora torg, renovering av tätskikt till torggaraget samt omgestaltning	45 000		30 000	15 000		
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten		68 000	98 000	48 000		
Södra infarten, Klastorpsrondellen	20 000			20 000		
Utbyggnation av större korsningar				10 000	10 000	
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	30 000			2 000	9 800	16 000
Mark- och exploatering, gata/park		7 700	38 500	236 000	45 700	21 400
Summa Gator, parker och idrott		159 300	266 300	436 000	177 800	112 900
SUMMA TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND						
		159 300	266 300	436 000	177 800	112 900
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 och utrustning, 10 år		1 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Återlämningsrobot, stadsbiblioteket	3 500	3 500				
Kultur i Ranagård		2 750				
Summa Kulturförvaltning		9 000	3 750	3 750	3 750	3 750
SUMMA KULTURNÄMND						
		9 000	3 750	3 750	3 750	3 750

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

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

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
RÄDDNINGSNÄMND						
Anslag 880 Räddningstjänst						
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		4 500	2 900	6 300	5 900	2 800
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 200	2 400	2 700	2 500	2 500
Civil/Höjd beredskap		500	500	500	500	
Summa Räddningstjänst		7 200	5 800	9 500	8 900	5 300
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND		7 200	5 800	9 500	8 900	5 300
SUMMA investeringar exklusive Övrigt		1 354 200	1 693 350	2 081 150	1 823 250	1 209 150
BRUTTOREDOVISNING exklusive Övrigt						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter		1 379 200	1 718 350	2 106 150	1 848 250	1 234 150
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		1 404 200	1 743 350	2 131 150	1 873 250	1 259 150
TOTAL BRUTTOREDOVISNING						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter		1 429 200	1 768 350	2 156 150	1 898 250	1 284 150
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, medfinansiering av statliga projekt	10 000			10 000		
<i>Kassaflöde regional cykelplan</i>				10 000		
Stationsstaden medfinansiering	145 000				5 000	106 500
<i>Kassaflöde stationsstaden</i>		4 500	11 500	25 000	22 825	21 000
Summa Projekt - Bidrag till staten		0	0	10 000	5 000	106 500
Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde		4 500	11 500	35 000	22 825	21 000
TOTALT kassaflöde investerings- och medfinansiering		1 408 700	1 754 850	2 166 150	1 896 075	1 280 150
TOTAL BRUTTOREDOVISNING INKL MEDFINANSIERING						
Investeringsinkomster		-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Investeringsutgifter och bidrag till staten		1 429 200	1 768 350	2 166 150	1 903 250	1 390 650
TOTALT LIKVIDITETSFLÖDE INKL MEDFINANSIERING						
Investeringsutgifter och bidrag till staten		1 408 700	1 754 850	2 166 150	1 896 075	1 280 150

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
HALMSTADS FASTIGHETS AB						
Investeringar		175 000	148 000	237 000	310 000	200 000
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB		175 000	148 000	237 000	310 000	200 000
HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB						
Investeringar		190 000	180 000	170 000	200 000	160 000
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB		190 000	180 000	170 000	200 000	160 000
HALMSTADS STADSNÄT AB						
Investeringar		50 000	30 000	20 000	20 000	20 000
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB		50 000	30 000	20 000	20 000	20 000
HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB						
Kranar, truckar och maskiner		50 000	30 000	50 000	30 000	50 000
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB		50 000	30 000	50 000	30 000	50 000
DESTINATION HALMSTAD AB						
Halmstad Teater		1 700	2 800	800	700	700
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		1 000	500		100	100
Uppdatering digital skylt E6:an		5 000				
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB		7 700	3 300	800	800	800
SUMMA investeringar Halmstads Rådhus AB-koncernen		472 700	391 300	477 800	560 800	430 800
ÖVRIGT						
Ombudgetering						
Ombudgeteringar		0	0	0	0	0
Summa Övrigt		0	0	0	0	0
TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS RÅDHUS AB- KONCERNEN		472 700	391 300	477 800	560 800	430 800
TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS KOMMUNKONCERN		1 876 900	2 134 650	2 608 950	2 434 050	1 689 950

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

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

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

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Anslag 010 Kommunfullmäktige

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

KOMMUNSTYRELSE

Anslag 011 Kommunstyrelse

Tillfällig satsning trygghetsvandrare, via föreningar, upphör 2023	-360	-360	-360	-360	-360
Riksidrottsgymnasium, kommunstyrelsens anslag	250	670	670	670	670
Uteblivet deltagande i Almedalen, hela kommunkoncernens kostnadsreduktion	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

Anslag 031 Kommunledning

Medarbetarundersökning, jämna år, 500 tkr	-500		-500		-500
Koncernövergripande e-arkiv (tot 5,5 mnkr fr o m 2023)	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Drift av BI- och ledningssystem, 800 tkr fr o m 2023	400	400	400	400	400
Genomförande av LUPP vart tredje år (2024 nästa gång)		200			200
Tillfällig satsning för trygghetsskapande väktare/ordningsvakter upphör 2023	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Central pott vid HR-avdelningen att användas i verksamheterna för fortsatt implementering av heltidsarbete som norm (6,5 mnkr 2023, upphör 2025)	-11 500	-14 000	-18 000	-18 000	-18 000
Drift av Learning Management System, LMS	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Förstärkning upphandlingsenhet	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
IT, digitalisering, IT säkerhet	4 000	8 000	16 000	24 000	24 000
Projektmedel som stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 5 600 tkr 2023	200	400	600	800	1 000
Tillfälligt statsbidrag för äldreomsorg, ingår i generella statsbidrag fr o m 2024		41 482	41 482	41 482	41 482
Arbetstidsförkortning för personer i åldern 62-65 år	5 900	9 900	19 900	19 900	19 900
Volymförändringar	600	1 500	2 200	2 900	3 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 500	-2 500	-3 200	-3 600	-4 000

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anslag 051 Samhällsbyggnad					
Utredningsmedel klimatanpassning 2023 och 2024	750	750			
Samhällsbyggnad, tillfälliga naturvårdssatsningar om 500 tkr årligen upphör 2025			-500	-500	-500
Satsning på Trygghetsboende/Plusboenden, 1 mnkr 2023		500	1 000	1 500	2 000
Hantering av förorenad mark, PFAS	2 500	2 500	2 500	2 500	
Förstärkt detaljplanearbete	2 000	5 500	8 500	8 500	8 500
Förbindelser Nissan och gata på Söder, utredningsmedel		500	1 000	1 500	1 500
Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik					
Ökade kostnader för färdtjänst/kollektivtrafik	7 000	8 000	9 000	9 000	9 000
Förändring av subventionerat resande för äldre	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450
Avgiftsfri kollektivtrafik för unga på sommaren	6 700	6 700	6 700	6 700	6 700
Tillköp för busslinje Halmstad-Markaryd	400	400	400		
NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN					
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet					
Överförmyndarnämnd, kostnadsökning	2 100	2 850	2 850	2 850	2 850
SERVICENÄMND					
Anslag 200 Servicekontor					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-400	-500	-600	-700
Anslag 204 Kommuntransport					
Effektivisering av den kommunala fordonsanvändningen	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Anslag 207 Valförrättning					
Valförrättning, totalt 6,2 mnkr 2024 respektive 2026	-6 200		-6 200		-6 200
Extra medel för bedömd merkostnad för folkomröstning om hotellbyggnation i Halmstads centrum endast 2022	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
FASTIGHETSÄMND					
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter					
Utredningsmedel nytt kommunarkiv	200	200			
Rivning Östergårdsskolan och Jutagårds förskola	10 000	10 500			
Tillfälliga evakueringslokaler Östergårdsskolan 2021-2024 (12,6 mnkr 2023)	-8 600	-9 600	-12 600	-12 600	-12 600
Rivning och utrangering av Kimbogården				2 900	
Tillfälliga evakueringslokaler, ventilationsutbyte	1 200	1 200			
Hyra av tillfälliga lokaler för grundskola, Fyllinge	5 000	5 000	5 000		
Utredning, fotbollsplan och mötesplats, Andersberg	400				
Utredning Söndrums IP	200				
Utredning Stora Torg		200			
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning					
Ökat intäktskrav på skogsförvaltningen	-500	-500	-500	-500	-500

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMND					
Anslag 320 Gator, parker och idrott					
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024			-500	-500	-500
Permanentad nedsättning av parkeringsavgift Svartmunken, samt för familjeparkeringar, 1,8 mnkr/år					
Ökade kostnader för betalningsansvar för dagvatten på allmänplatsmark	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0, satsningen permanentas med 1 mnkr/år					
Tillfälliga insatser för att återaktivera barn och unga efter pandemin upphör 2023	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Volymförändringar	1 000	2 000	4 000	5 000	6 000
Samordning av lokalansvar och fastighetservice - Hållbar lokalförsörjning, effektiviseringskrav totalt 3,2 mnkr från och med 2023	-300	-300	-300	-300	-300
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 100	-2 400	-2 900	-3 400	-4 100
KULTURNÄMND					
Anslag 460 Kulturförvaltning					
Kulturell mötesplats Ranagård	4 350	4 070	4 070	4 070	4 070
Finansiering av Medborgarservice Vallås	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Hyra ny bokbuss	350	350	350	350	350
Årlig bidragsökning enligt avtal med Stiftelsen Hallands Läsmuseer	250	500	750	1 000	1 250
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024			-500	-500	-500
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0 permanentas med 1,5 mnkr/år					
Volymförändringar	1 000	2 000	2 000	3 000	4 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-1 400	-1 600	-1 800	-2 100
BARN- OCH UNGDOMSNÄMND					
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg					
Hyra av tillfälliga lokaler för grundskolor, Kattegatt (400 platser)	7 500	15 000	15 000	15 000	15 000
Insatser med anledning av pandemi, 2 mnkr 2023	-2 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0 permanentas med 5 mnkr/år	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Minskade grupper i fritidisverksamhet och förskola	4 000	5 000	12 000	12 000	12 000
Utökad rätt till fler timmar i förskola			12 600	16 800	16 800
Extra studietid i grundskola åk 4-9	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400
Satsning på Skolan mitt i byn	500	500	500	500	500
Ökade kostnader för skolskjuts	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Volymförändringar	3 000	31 000	31 000	40 000	47 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 000	-39 400	-39 400	-39 400	-39 400

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

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

UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND

Anslag 131 Ekonomiskt bistånd

Ekonomiskt bistånd, ökade kostnader	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
-------------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning

Insatser med anledning av pandemi, 1 mnkr år 2023		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0 permanentas med 2 mnkr/år	500	500	500	500	500
Satsning på Kommunalt aktivitetsansvar (KAA) permanentas med 3 mnkr/år					
Riksidrottsgymnasium, bordtennis	400	1 150	1 150	1 150	1 150
Volymförändringar	4 000	12 000	30 000	37 000	47 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000

SOCIALNÄMND

Anslag 750 Social omsorg

Övertagande av gruppboenden i kommunal regi	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Insatser med anledning av pandemi bibehålls varaktigt med 40 mnkr/år					
Långsiktiga insatser för barn och ungdomar, Samsynk 2.0, permanentas med 2,5 mnkr/år	500	500	500	500	500
Förebyggande verksamhet	8 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Volymförändringar	5 000	14 000	20 000	27 000	32 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-9 000	-5 200	-6 200	-8 200

HEMVÅRDSNÄMND

Anslag 770 Äldreomsorg

Äldreomsorgssatsning: Hållbara scheman och utfasning av delade pass, 10 mnkr 2023, upphör 2026	-5 000	-10 000	-13 000	-15 000	-15 000
Kyla i äldreboende, driftkostnader/ökad hyra	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nya äldreboenden, kostnader utöver volym/hemtjänst	10 500	22 500	22 500	32 500	32 500
Nytt korttidsboende, utöver volym/hemtjänst	11 800	23 500	23 500	23 500	23 500
Hyra larm/trygghetstelefoner	2 000	2 200	2 600	3 000	3 000
Volymförändringar	20 000	35 000	55 000	71 000	92 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-5 000	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

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