Halmstads kommuns
mål och budget
2025-2029

Beslutad av kommunfullmäktige den
17 juni 2024

Halmstad

En budget för
ett starkt och växande Halmstad



Foto: Andreas Svensson, West Photo

Kommunfullmäktige beslutar;

att anslaget för partistöd fastställs till 4 482,6 tkr, varav grundstödet utgör 457,5 tkr,

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

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

att medge kommunstyrelsen rätt att fatta beslut om resultatbalansering och ombudgetering mellan 2024 och 2025 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 av större omfattning, inom budgeterat anslag, till en total utgift på över 150 000 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 2026–2029 ska styra den fortsatta ekonomi- och verksamhetsplaneringen,

att det förhållande att ett investeringsprojekt upptagits år 2026–2029 inte innebär att projektet är slutgiltigt sanktionerat om vare sig genomförande, tidpunkt eller belopp,

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

att kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld, 6 350 000 tkr till en total låneskuld på 7 500 000 tkr,

att kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 7 500 000 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, 395 000 tkr till en total låneskuld på 5 000 000 tkr,

att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 5 000 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 5 000 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

att såsom för egen skuld, ingå borgen avseende finansiella leasingavtal enligt nedanstående punkter:
- Laholmsbuktens VA AB (559227-1752) upp till ett totalt högsta belopp om 40 000 tkr
- Halmstads Fastighets AB (556041-1786) upp till ett totalt högsta belopp om 30 000 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 AB (556908-4204) upp till ett totalt högsta belopp om 10 000 tkr
- Hallands Hamnar Halmstad AB (556008-5374) upp till ett totalt högsta belopp om 1 000 tkr
- Destination Halmstad AB (556650-5227) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr
- Halmstads Flygplats AB (556650-1846) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr

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

Innehållsförteckning

Inledande kommentarer	5
Våra mål	7
Mål 1. Halmstad ska vara en hållbart växande kommun med en livskraftig arbetsmarknad	8
Mål 2. Halmstad ska vara en trygg kommun med en stark samhällsgemenskap	10
Mål 3. Halmstads kommun ska vara en pålitlig och framtidssäkrad organisation	12
Budget	14
Finansiella mål	14
Kommunkoncernen	18
Kommunen	21
Kommunala bolag	27
Specifikation av driftanslag	29
Specifikation av investeringsanslag	37
Specifikation av vissa driftanslagsförändringar	45

Inledande kommentarer

Halmstad 13-05-24

Halmstad ska vara en stark och växande kommun. Det är utgångspunkten i vår strategi, våra mål och vår budget. För att uppnå det ser vi två stora samhällsutmaningar som vi behöver lyckas med – klimatomställningen och kompetensförsörjningen.

Som en växande stad har vi stor inverkan på klimatet. För att med gott samvete kunna lämna vidare till kommande generationer ska vi bidra till att ta de kliv som behövs för ett mer hållbart Halmstad. För att kunna upprätthålla en god välfärd måste vi hitta lösningar för kompetensförsörjningen. I framtiden är vi färre som ska försörja fler, en svår ekvation som måste gå ihop.

Vi vill att framtidens Halmstad ska vara en grönare stad med många unga invånare som väljer att bo och arbeta i vår kommun. Framtidens Halmstad ska vara en stad som tar sitt miljömässiga ansvar, hushåller med resurserna och har en stark samhällsgemenskap. I varje Mål och budget som Ansvar för Halmstad tar fram tillsammans ser vi till att ta ytterligare kliv mot att uppnå den bilden.

Precis som i vår strategi har därför även Mål och budget 2025–2029 ett tydligt fokus på ett grönare Halmstad som ska attrahera och behålla fler unga invånare. En av våra större satsningar i årets budget är att subventionera busskort för unga och äldre. Det är ett steg för Halmstad att bli en mer klimatsmart stad genom att öka det hållbara resandet.

Det ska vara en självklar del i vardagen tidigt i livet. För dessa målgrupper ger det även goda effekter som minskad ofrivillig ensamhet och större möjligheter att delta i sociala aktiviteter - viktiga delar för en ökad samhällsgemenskap.

De ekonomiska förutsättningarna för kommunen har de senaste åren varit svåra. Effekter av coronapandemin höll sig kvar länge och följdes sedan av krig i Ukraina, ökad inflation och skenande priser. Situationen är fortfarande ansträngd och det är viktigt att vi har ett koncerntänk med oss och är solidariska. Vi måste behålla fokus på helheten och alltid tänka på vad som gör bäst nytta för våra invånare. För att få framdrift i våra mål vill vi därför se ett utökat samarbete inom kommunkoncernen. Många av kommunens utmaningar kan lösas genom att hitta synergieffekter
och samordna våra resurser koncerngemensamt.

Stefan Pålsson (S)
Urszula Hansson (S)
Anna Fallkvist (M)
Ella Kardemark (KD)
Ansvar för Halmstad



Foto: Joakim Leihed

Våra mål

I vår budget har vi satt upp tre långsiktiga mål som tar Halmstad dit vi vill. Våra mål blir sedan en gemensam färdriktning för alla våra verksamheter.



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

Det här målet handlar om hur vi bygger vår stad. Att Halmstad växer innebär stora möjligheter och med ett varierat näringsliv, en inkluderande arbetsmarknad och ett ökat hållbarhetstänk kan vi överlämna en grönare och mer levande stad till kommande generationer.

Infrastruktur

Halmstads infrastruktur skapar stora möjligheter. Som en av västkustens knutpunkter behöver vi fortsätta utveckla hamn, flygplats, järnvägsnät och resecentrum. Den gröna omställningen ska prioriteras för att inte äventyra miljön för framtida generationer.

Genom våra kommunala bolag gör vi stora och viktiga infrastrukturinvesteringar de kommande åren. Det handlar både om investeringar i hamnen, som är en viktig regional tillväxtmotor i vårt närområde och vars gröna utveckling är en katalysator för ekonomisk tillväxt och som skapar möjligheter för nya företag att etablera sig i kommunen.

Det handlar också om långsiktiga investeringar i vår vatten- och avloppsförsörjning för att säkra att vi är rustade för morgondagens möjligheter och utmaningar.

Våra infrastrukturinvesteringar gör att våra kommunala bolag i samverkan med privata aktörer kan arbeta för stora etableringar som i sin tur är en viktig del i den gröna omställningen.

Företagsklimat och etableringar

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

För att säkerställa att det finns fysisk plats för befintliga verksamheter att expandera och nya att etableras har vi pekat ut stora områden med verksamhetsmark i vår översiktsplan. Vi fortsätter att förbättra arbetet med detaljplaner och bygglov i nära samverkan med berörda exploatörer för att skapa en mer effektiv detaljplaneprocess.

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

Klimat och minskade utsläpp

Halmstad, som är en växande kommun, har transportsystemet, byggsektorn och konsumtionen en stor inverkan på klimatet. Därför arbetar vi aktivt med en samhällsplanering som underlättar för invånare och företag att leva och verka mer hållbart.

Vår rika industri- och fabrikshistoria har lämnat spår i vår natur i form av mark-, vatten- och sedimentföroreningar. Det är viktigt att vi återställer vår förorenade mark och minskar spridningen av gifter i naturen, där arbetet mot PFAS är fortsatt viktigt. Sanering av mark är också en viktig åtgärd för att frigöra mer mark för byggnation.

En hållbar och pålitlig energiförsörjning är viktig för ett starkare samhälle och för vårt växande Halmstad. Genom att stödja och möjliggöra övergången till fossilfria energikällor - såsom sol- och vindkraft - är vi med och bidrar till en mer hållbar och hälsosam framtid – både för människan och miljön. Vi är positiva till etablering av solcells- och vindkraftsparker på lämpliga platser i vår kommun, samtidigt som vi värnar om åkermarken och förutsättningarna för livsmedelsproduktionen. Det här arbetet driver vi bland annat genom framtagandet av ett tematiskt tillägg till översiktsplanen för hållbar energi.

För att bidra till minskad miljöpåverkan vill vi också möjliggöra för tankstationer för olika typer av fossilfria drivmedel, bygga ut vår laddinfrastruktur och snabba på omställningen av kommunens fordonsflotta till eldrivna fordon. Vi ser också möjligheter att genom samverkan i koncernen, inte minst mellan våra kommunala bolag, arbeta för utveckling och produktion av gröna bränslen.

Som kommun har vi också ett viktigt och kraftfullt verktyg när det kommer till våra upphandlingar. Vi ska ställa högre krav på miljömässig hållbarhet och premiera alternativ som är bra för miljön och hållbar utveckling.

Hållbart resande

I en modern och växande stad ska det vara enkelt och smidigt att resa hållbart och att göra klimatsmarta val. Vi arbetar på flera håll för att göra det till en självklarhet för Halmstadborna. Det handlar dels om samhällsplanering och hur vi bygger vår stad, där Stationsstaden är ett gott exempel på hur det hållbara resandet är i fokus för utformningen. Det handlar också om investeringarna i Halmstadexpressen som ska binda ihop staden med god kollektivtrafik och möjliggöra för ett särskilt snabbspår för bussar. Men det handlar också om hur vi som kommun kan bidra för att underlätta en beteendeförändring hos våra invånare – hur vi kan bidra

till att göra det så lätt för den enskilde som möjligt att göra rätt.

I år lanserar vi därför en extra satsning för att underlätta och främja transporter med kollektivtrafik. Satsningen riktar sig till två målgrupper: äldre och yngre, som till ett subventionerat pris kommer att kunna åka fri kollektivtrafik under dygnets alla timmar.

Ökad biologisk mångfald

Den biologiska mångfalden är avgörande för vårt liv på jorden, och vi ser att vi som kommun kan göra mer för att ta ansvar för utvecklingen i vår närhet. Vi vill genomgående se att vår stadsutveckling bidrar till att öka den biologiska mångfalden, inte bara genom möjligheterna när vi bygger nytt utan också när vi vårdar våra befintliga miljöer.

Klimatanpassningsåtgärder

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

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

Centrumutveckling

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

Under planperioden kommer Stora torg att byggas om till en levande mötesplats. Det, i kombination med att Lilla torg också genomgått en modernisering, kommer att bidra till att möta den nya bilden av stadskärnan som mötes- och upplevelseplats. Utöver torgmoderniseringarna kommer det även att byggas flera nya broar över Nissan, som är en viktig del i arbetet att vända staden mot vattnet och Nissan.

Vi vill också ta steg för att förbättra den gröna infrastrukturen och en del i det arbetet handlar om att göra centrum grönare. Vi avsätter därför medel för att plantera fler träd i stadskärnan, och stärker också arbetet för att underhålla våra gator, torg och parkområden.

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

Örjans vall är en betydelsefull plats för Halmstad med ett högt kulturhistoriskt värde och är ett populärt besöksmål som med rätt förutsättningar kan bidra till ett mer levande centrum. Under 2025 intensifieras arbetet med en ombyggnation av området, bland annat genom att utlysa en arkitekttävling för att säkerställa bästa möjliga framtida utformning.

Höjd ambition för arkitektur

Halmstad växer och vi har många stora samhällsbyggnadsprojekt framför oss. Kommunen behöver växa hållbart och ställa krav på alla aktörer som vill bidra till Halmstads utveckling och attraktionskraft. Genom att ta fram en arkitekturpolicy och inrätta en tjänst som arbetar strategiskt och proaktivt med gestaltningsfrågor skapar vi förutsättningar för leverans inom området.

Evenemang och destinationsutveckling

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

Vårt kustnära läge och vackra stränder är en stark attraktionskraft som gör att många vill bo i och besöka kommunen. Det ska vi ta vara på och utveckla genom att levandegöra våra stränder. Med en ny strukturplan för Tylösand och en fördjupad översiktsplan för Östra stranden skapas nya möjligheter att utveckla områdena som destinationsmål, både för Halmstadbor och turister.

Attraktiv arbetsmarknad

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

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

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

Mål 2. Halmstad ska vara en

trygg kommun med en stark samhällsgemenskap

Det här målet handlar om hur vi ska bygga en stark samhällsgemenskap genom likvärdig skola, god omsorg, ökad trygghet och inkludering. För att uppnå det krävs kort- och långsiktiga insatser och ett gott samarbete med civilsamhället.

Likvärdig skola

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

En likvärdig skola innebär att alla ska ges förutsättningar för delta i undervisningen utefter sina egna behov. För att skapa bättre möjligheter för detta öppnas en kommunal resursskola som ska finnas för elever med behov av en anpassad skolmiljö och särskilt stöd.

Skolan ska vara en trygg plats för elever och personal. Ökat hot och våld i skolans värld är oacceptabelt och måste åtgärdas. Därför startas en akutskola för att skapa ett nytt verktyg i hanteringen av hot- och våldsrelaterade situationer. Elevernas och personalens trygghet och studiero måste kunna säkerställas.

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

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

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

Värdig ålderdom

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

Den som åldras i Halmstad har rätt att göra det med värdighet och i trygghet. Vi vill fortsatt arbeta för att främja kontinuitet i vår omsorg, inte minst inom hemtjänsten, för att skapa trygghet för vårdtagaren och en god arbetsmiljö för personalen. Ett gott exempel som gjorts är att öka grundbemanning i verksamheten, vilket har gett både tryggare miljö för vårdtagaren och minskade sjuktal bland personalen.

Att motverka den ofrivilliga ensamheten bland äldre ser vi som ett ytterligare steg för att bygga en stark samhällsgemenskap. Ett subventionerat busskort för äldre är en av våra satsningar för att förenkla för fler att ta sig utanför hemmet och bli mer aktiva i samhället.

Bostäder åt alla

När Halmstad växer behövs fler bostäder och det öppnar för möjligheter att samhällsplanera strategiskt, smart och hållbart. Vi fortsätter med stärkt detaljplanearbete för att möjliggöra mer bostadsbyggande i hela kommunen, i enighet med vår översiktsplan. Främsta prioritet är större detaljplaner som möjliggör en kraftig utveckling och tillväxt av vår kommun. Med många stora byggnadsprojekt under planperioden blir vår nya arkitekturpolicy en viktig del i att skapa en levande stad och höjd ambitionsnivå för vår arkitektur.

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

För att locka fler studenter till Halmstad behövs ett bra utbud av passande bostäder. Arbetet med att skapa fler studentbostäder vid Högskolan är i gång och kommer att bli en efterlängtad utveckling av campusområdet.

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

Inkludering

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

För att stärka arbetet mot hemlöshet fortsätter vi att stötta ”Slussen”, en förlängning av Nattcaféets verksamhet. Slussen möjliggör tillfälliga dygnet runtboenden i lägenhetsformat i väntan på etablering på bostadsmarknaden.

Utöver det ska även samarbetet med Röda Korset utvecklas genom att starta upp ett Röda Korsets hus på lämplig plats. Att deras verksamhet i Halmstad får möjlighet att växa kommer att öka inkluderingen och tryggheten för många människor i vårt samhälle.

Trygghet

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

För en tryggare stadskärna fortsätter vi med patrullerande ordningsvakter under de tider då flest folk vistas i centrum och kompletterar det med trygghetskameror. Vi fortsätter också att stärka vårt samarbete med polis och andra myndigheter, både lokalt och nationellt.

Vår tidigare satsning på en ny brottsförebyggande enhet fortsätter sitt viktiga arbete med bland annat utökad fältverksamhet, SSPF, avhopparverksamhet och stöd till brottsoffer. Med ett utökat förebyggande arbete har vi större möjlighet att fånga upp barn och unga i riskzon i ett tidigt skede.

Meningsfull fritid

I Halmstad ska det finnas förutsättningar för en meningsfull fritid, oavsett var man är i livet och oavsett var i kommunen man bor. Våra tidigare initierade utredningar blir under kommande åren verklighet. Det innefattar bland annat ombyggnation av Söndrums IP, upprustning av Getingebadet och en mötesplats samt fotbollsplan på Andersberg.

Vår satsning på subventionerade busskort för unga är en viktig insats för att öka likvärdigheten för barns och ungas fritid.

Med större möjlighet att transportera sig till och från fritidsaktiviteter kan fler få möjlighet att engagera sig och ha en meningsfull fritid.

Civilsamhället har förmågan att fånga upp människor i ett meningsfullt sammanhang. Kommunen som samverkanspartner ska skapa goda förutsättningar för dem att bedriva sin verksamhet. Ett sätt är att förbättra möjligheterna att samnyttja våra kommunala lokaler. Flera av våra befintliga och kommande skolor är rustade med fina lokaler i olika storlek och med olika funktion. Vi vill förbättra möjligheterna för föreningsverksamheter och civilsamhälle att nyttja dessa lokaler under tider då det inte bedrivs skolverksamhet där.

Mål 3. Halmstads kommun ska vara en **pålitlig och framtidssäkrad organisation**

Det här målet handlar om hur vi ska bli en mer robust organisation och klara kompetensförsörjningsutmaningen för att kunna göra bästa möjliga nytta för våra invånare. Vi ska också vara en attraktiv arbetsgivare med välmående personal och god ekonomi.

Kompetensförsörjning

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

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

En av våra största rekryteringsutmaningar framöver finns inom vård- och omsorgsyrkena. Som ett steg i att öka attraktiviteten för dessa utbildningar gör vi en särskild satsning på att erbjuda elever på vård- och omsorgsprogrammen bidrag till körkort. Att ha körkort är en viktig aspekt i att vara attraktiv på arbetsmarknaden och kan därför både locka fler till utbildningarna och underlätta möjligheterna att komma ut i arbete.

Attraktiv arbetsgivare

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

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

Vi vill ha en öppen kultur som uppmuntrar innovation, nytänkande och kreativitet. Våra ledare ska vara möjliggörare för medarbetarna att testa nya idéer och ge dem utrymme att lyckas. Våra ledare är ytterst ansvariga för en handlingskraftig och positiv organisationskultur – men varje medarbetare har också sitt ansvar för att bidra till detta.

Styrning och ledning

Vi fortsätter införandet av en mer tillitsbaserad styrmodell och ska vara färdiga med det mot slutet av mandatperioden.

Ett viktigt syfte med styrmodellen är att minska byråkratin och administrationen. Det ska vara lätt att göra rätt och den egna verksamhetens vinning i arbetsprocessen vara tydlig.

För att säkerställa att vi får framdrift i våra mål och att utvecklingen går i rätt riktning vill vi rensa, förenkla och förtydliga styrsignalerna. Därtill är uppföljning av beslut ett viktigt verktyg för effektiv styrning och för att följa utveckling.

Att vara öppna för att se över vår struktur handlar primärt om att vår organisation ska vara till bästa möjliga nytta för våra kommuninvånare. Vi vill utreda en mer sammanhållen fastighetsförvaltning där de delar som finns hos serviceförvaltningen ska tittas på särskilt.

Digitalisering och informationssäkerhet

Den digitala utvecklingen behöver stödja nya arbetssätt samtidigt som vi måste säkerställa hög säkerhet för både teknik och information.

It-attacker mot det offentliga har blivit allt vanligare och behovet av hög informationssäkerhet är kanske mer aktuellt nu än någonsin. Information är en av kommunkoncernens viktigaste tillgångar och är högst skyddsvärd. Det strategiska arbetet ska kombineras med att öka säkerhetskulturen i koncernen, då våra verksamheter hanterar stora mängder information i det dagliga arbetet.

Kommande år löper flera av kommunens avtal för stora IT-system ut. Nya upphandlingar och implementering innebär tillfälle att ställa nya krav för att främja verksamhetsutveckling. De nya

systemen behöver ha hög säkerhetsgrad och vara funktionella.

God ekonomisk hushållning

En hållbar ekonomi är grundläggande för kommunens verksamhet och hela organisationen behöver känna ett solidariskt ansvar för god ekonomisk hushållning. Med det ärofyllda uppdraget att förvalta Halmstadbornas skattemedel ska ständiga förbättringar vara ett självklart förhållningssätt.

Kommunen behöver ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera framtida investeringar i välfärd och samhällsbyggnation. Vi har en omfattande investeringsbudget under planperioden och i takt med nya demografiprognoser måste vi säkerställa att den har en ändamålsenlig dimensionering.

Välfärdsbrottslighet

Välfärdsbrottslighet innebär att en extern aktör – företag eller privatperson – otillbörligen utnyttjar medel från kommunen för egen vinning. Många kommunala verksamheter berörs av detta och vi ser det därför som nödvändigt att skala upp arbetet och öka kunskapen internt om välfärdsbrottslighet.

Samordning av extern medfinansiering

Halmstads kommun står inför stora infrastrukturbyggnationer kommande år. Med faktorer som klimatförändringar och försämrat säkerhetsläge blir flera investeringar än mer angelägna att genomföra i närtid. Med nytt omvärldsläge ser vi möjlighet för organisationen att bli mer aktiv i sökande av extern medfinansiering. Vi inrättar därför en ny tjänst med ansvar för att samordna, leda och utveckla organisationens kapacitet att söka extern medfinansiering i lämpliga projekt.



Budget

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

Finansiella mål

I kommunallagens 11 kapitel stadgas bland annat att en kommun i sitt budgetdokument ska ange de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning samt att det innehåller en redogörelse för ekonomin i de kommunala koncernföretagen. Generellt uttryckt innebär detta att den kommunala koncernens verksamheter ska bedrivas kostnadseffektivt och med en rimlig självfinansiering av investeringar så att varje generation bär kostnaderna för den service som den konsumerar.

Kommunen har beslutat om tre finansiella mål:
- Resultatmålet
- Soliditetsmålet
- Investeringsmålet

Resultatmålet 2025	**Soliditetsmålet 2025**	**Investeringsmålet 2025**
Kommunkoncern **Mål:** 179 mnkr **Budget:** 140 mnkr	*Kommunkoncern* **Mål:** 46 % **Budget:** 46 %	*Kommunkoncern* **Mål:** 57 % * **Budget:** 59 % *
Kommun **Mål:** 150 mnkr **Budget:** 110 mnkr	*Kommun* **Mål:** 50 % **Budget:** 53 %	*Kommun* **Mål:** 75 % * **Budget:** 80 % *

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

Det finns ingen praxis för hur finansiella mål för en kommunkoncern bör upprättas och det föreligger mot denna bakgrund vissa svårigheter att fastställa rätt nivåer på koncernnivå varför slutsatser av måluppfyllelsen på koncernnivå därför bör dras med försiktighet.

I detta kapitel avhandlas endast kommunen och kommunkoncernen som helhet. För information om finansiella målsättningar för Halmstads Rådhus AB-koncernen och de däri ingående bolagen hänvisas till underliggande rubrik ”Kommunala bolag” längre fram i dokumentet.

I kommunens beslutsdokument Mål och budget 2025–2029 budgeteras två av de tre målen att uppfyllas för år 2025 på kommunkoncernnivå.

Resultatmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

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

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

Kommunkoncernens resultatmål utgör en samlad bild av kommunens och de kommunala bolagens resultatkrav och beräknas år 2025 till 179 mnkr. Kommunkoncernens budgeterade resultat för samma år uppgår till 140 mnkr, vilket innebär att kommunkoncernens resultatmål inte uppnås för år 2025. Den huvudsakliga orsaken till att resultatmålet inte uppnås är att kommunens resultatnivå är för låg.

För kommunen lyder motsvarande resultatmål:

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

För kommunen bedöms att det årliga överskottet, efter balanskravsjusteringar, minst behöver motsvara 2 procent av skatter och bidrag för att bidra till en långsiktigt hållbar ekonomisk utveckling. Ett resultatmål om 2 procent av skatter och bidrag innebär ett resultat om 150 mnkr år 2025. Kommunens budgeterade resultat 2025 uppgår till 110 mnkr, vilket innebär att resultatmålet inte nås för budgetåret 2025.

Soliditetsmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

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

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

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

I kommunens ägardirektiv för kommunens bolag finns för närvarande inte definierade mål för bolagens soliditet. Kommunkoncernens målsättning bygger därför på kommunens soliditetsmål samt nuvarande soliditetsnivå i bolagskoncernen. Den samlade bilden för kommunkoncernens soliditetsmål beräknas utifrån detta till 46 procent år 2025, vilket baseras på att kommunen bedöms ha utrymme att sänka sin soliditetsnivå från nuvarande nivå medan bolagens behålls oförändrad. Kommunkoncernens budgeterade soliditet uppgår till 46 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för soliditeten uppnås för år 2025

För kommunen lyder motsvarande soliditetsmål:

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

För kommunen sätts målsättningen i föreliggande budget att soliditeten inte ska understiga 50 procent under år 2025, vilket uppnås då soliditeten budgeteras till 53 procent.

Investeringsmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

- **Självfinansieringsgraden av investeringarna ska vara hög**

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

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

Den samlade bilden för kommunkoncernens mål för självfinansieringsgraden beräknas utifrån detta till 57 procent år 2025. Kommunkoncernens budgeterade självfinansieringsgrad för samma år uppgår till 59 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för självfinansieringsgrad uppnås för år 2025.

För kommunen lyder motsvarande investeringsmål:

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

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

I praktiken innebär det finansiella målet att kommunen genomsnittligen kan investera för cirka 1 500 mnkr årligen, baserat på en genomsnittlig investeringsnivå i affärsmässiga investeringar om cirka 500 mnkr och att kommunens resultatmål uppnås. Investeringar som görs inom affärsdrivande verksamheter bygger på affärsmässiga grunder och kan därför, i enlighet med det finansiella målet, undantas från begränsningen.

I föreliggande budget budgeteras det finansiella målet för investeringar att nås år 2025 då det uppgår till 80 procent.

Kommunkoncernen

I föreliggande kapitel presenteras kommunkoncernens resultatbudget, balansbudget och kassaflödesbudget.

Resultatbudget – kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verksamhetens intäkter	4 035	4 627	4 528	4 660	4 817	5 004	5 135
Verksamhetens kostnader	-9 717	-10 552	-10 665	-10 914	-11 257	-11 627	-11 941
Av- och nedskrivningar	-923	-1 034	-1 047	-1 107	-1 203	-1 265	-1 321
Verksamhetens nettokostnad	**-6 605**	**-6 959**	**-7 184**	**-7 362**	**-7 643**	**-7 888**	**-8 127**
Skatteintäkter	5 464	5 579	5 826	6 068	6 312	6 570	6 838
Generella stadsbidrag och utjämning	1 548	1 561	1 680	1 704	1 723	1 743	1 763
Verksamhetens resultat	**406**	**181**	**322**	**410**	**392**	**425**	**474**
Finansiella intäkter	228	60	49	48	40	31	31
Finansiella kostnader	-128	-178	-231	-250	-315	-353	-384
Årets resultat	**506**	**64**	**140**	**208**	**117**	**103**	**121**

Resultatbudgeten ovan visar en sammanställd redovisning av kommunen och de kommunägda bolagens budgeterade resultat. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget 2024 respektive 2025 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Beloppen i resultatbudgeten bygger på kommunens, Halmstads Rådhus AB:s, Halmstad Flygplats AB:s, Destination Halmstad AB:s och Halmstad Business Incubator AB:s budgeterade resultat samt Halmstads Fastighets AB:s, Halmstads Energi och Miljö AB:s, Halmstad Stadsnät AB:s och Hallands Hamnar Halmstad AB:s beräknade resultat utifrån, i detta dokument budgeterade, avkastningsnivåer.

Det budgeterade resultatet kan i uppföljningen under budgetåret avvika från ovan angivna belopp med anledning av förändrad balansomslutning för bolag med avkastningskrav.

Balansbudget – kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Anläggningstillgångar	18 258	18 895	20 740	23 511	26 109	27 913	29 241
Omsättningstillgångar	4 073	3 653	4 114	4 302	4 624	4 976	5 345
Summa tillgångar	**22 331**	**22 548**	**24 854**	**27 813**	**30 733**	**32 889**	**34 586**
Årets resultat	506	64	140	208	117	103	121
Eget kapital	12 068	11 657	12 940	13 220	13 536	13 707	13 869
Summa Eget kapital	**12 574**	**11 721**	**13 081**	**13 428**	**13 653**	**13 809**	**13 990**
Avsättningar	669	939	920	974	1 014	1 058	1 112
Skulder	9 088	9 887	10 853	13 411	16 066	18 021	19 484
Summa avsättningar och skulder	**9 757**	**10 827**	**11 774**	**14 385**	**17 081**	**19 079**	**20 596**
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	**22 331**	**22 548**	**24 854**	**27 813**	**30 733**	**32 889**	**34 586**

Balansbudgeten ovan visar en sammanställd redovisning av kommunen och de kommunägda bolagens budgeterade balansräkningar. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget 2024 respektive 2025 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Kassaflödesbudget - kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Driftredovisning							
Årets resultat	506	64	140	208	117	103	121
Exploateringsintäker	0	0	202	115	216	263	347
Avskrivningar	923	1 034	1 047	1 107	1 203	1 265	1 321
Avsättning pension, inkl. Skatt/ränta	-2	9	0	-2	-3	-3	0
Övr ej likviditetspåverkande poster	-117	11	11	11	12	12	12
S:a medel från verksamheten	**1 310**	**1 118**	**1 400**	**1 439**	**1 545**	**1 640**	**1 801**
Investering och finansiering							
Investeringsnetto, inkl. värdepapper	-1 781	-2 010	-2 500	-3 470	-3 357	-2 704	-2 524
Upplåning	923	700	1 000	1 950	1 850	1 100	750
Upplösning pensionsmedelsförvaltning	0	0	75	75	0	0	0
Amortering lån	-339	0	0	0	0	0	0
Utbetalning till infrastruktur	-2	0	0	0	0	0	0
S:a investering och finansiering	**-1 199**	**-1 310**	**-1 425**	**-1 445**	**-1 507**	**-1 604**	**-1 774**
Årets kassaflöde	**111**	**-192**	**-25**	**-5**	**38**	**36**	**27**
Likvida medel vid periodens början	*193*	*304*	*112*	*87*	*82*	*119*	*155*
Likvida medel vid periodens slut	*304*	*112*	*87*	*82*	*119*	*155*	*182*

Kassaflödesbudgeten ovan visar en sammanställd redovisning av kommunen och de kommunägda bolagens budgeterade kassaflöden. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget 2024 respektive 2025 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Kommunen

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

Skattesats - kommunen

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

Uppräkningsfaktorer och gränsvärden - kommunen

- Samtliga medel för beräknade avtalsmässig lönekostnadsutveckling och lönepolitiska satsningar har reserverats centralt.
- Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i verksamheternas budgetar
- Internpriset för el är för år 2025 bestämt till 132 öre per kWh, inklusive elskatt och övriga avgifter men exklusive moms och elnätsavgift, vilket är en sänkning med 33 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 konjunkturnedgång.

Vid ingången av 2024 uppgick Halmstads kommuns resultatutjämningsreserv till 635 mnkr. Den bedömning som är gjord vid upprättandet av detta beslutsdokument är att det definitionsmässigt inte befaras inträda en konjunkturnedgång under aktuell period baserat på att tillväxten för kommunens huvudsakliga intäktskälla skatteintäkter prognostiseras understiga ett tioårigt genomsnitt, i enlighet med Sveriges Kommuner och Regioners beräkningar.

I föreliggande beslutsdokument används inte resultatutjämningsreserven.

Resultatbudget – Kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Not.
Resultat före avskrivningar	**-6 386**	**-6 883**	**-6 881**	**-7 037**	**-7 268**	**-7 531**	**-7 745**	
därav pensionskostnader	-659	-775	-574	-527	-541	-563	-572	
Av- och nedskrivningar	-517	-533	-636	-686	-770	-805	-847	1.
Verksamhetens nettokostnad	**-6 903**	**-7 416**	**-7 517**	**-7 723**	**-8 038**	**-8 335**	**-8 592**	2.
Skatteintäkter	5 464	5 544	5 826	6 068	6 312	6 570	6 838	3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 548	1 720	1 680	1 704	1 723	1 743	1 763	3.
Verksamhetens resultat	**108**	**-152**	**-12**	**49**	**-3**	**-23**	**9**	
Finansiella intäkter	370	223	202	185	169	159	159	4.
Finansiella kostnader	-50	-72	-81	-106	-145	-182	-214	5.
Resultat efter finansnetto	**428**	**-1**	**110**	**129**	**20**	**-46**	**-45**	
Årets resultat	**428**	**-1**	**110**	**129**	**20**	**-46**	**-45**	
Justering enligt balanskrav:	-175	-14	0	0	0	0	0	
därav realisationsresultat	*-44*	*-14*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
därav orealiserade vinster/förluster v-papper	*-131*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
Årets res efter balanskravsjusteringar	**253**	**-15**	**110**	**129**	**20**	**-46**	**-45**	
Medel från/till Resultatutjämningsreserv/resultatreserven	0	15	0	0	0	0	0	
Årets balanskravsresultat	**253**	**0**	**110**	**129**	**20**	**-46**	**-45**	
Nyckeltal								
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	98	102	100	99	100	100	100	
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	94	100	99	98	100	101	101	
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	4,6	2,0	1,6	1,0	0,3	-0,3	-0,6	
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	6,1	0,0	1,5	1,7	0,3	-0,6	-0,5	

Balansbudget – Kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Not.
Tillgångar								
Anläggningstillgångar	11 104	12 070	13 107	14 937	16 450	17 643	18 898	
Omsättningstillgångar	3 622	3 437	3 561	3 624	3 722	3 823	3 902	
därav likvida medel	*293*	*24*	*63*	*38*	*47*	*56*	*40*	
S:a tillgångar	**14 726**	**15 507**	**16 668**	**18 560**	**20 172**	**21 466**	**22 800**	
Eget kapital, avsättningar och skulder								
Årets resultat	428	-1	110	129	20	-46	-45	
Eget kapital	9 985	10 413	10 412	10 522	10 651	10 671	10 626	
S:a eget kapital	**10 413**	**10 412**	**10 522**	**10 651**	**10 671**	**10 626**	**10 580**	
Avsatt till pensioner	248	257	257	255	252	249	249	6.
Långfristiga skulder	1 601	2 301	3 076	4 651	5 951	6 951	7 901	
därav upplåning	1 200	1 900	2 600	4 100	5 400	6 400	7 350	
Kortfristiga skulder	*2 464*	*2 536*	*2 813*	*3 003*	*3 298*	*3 641*	*4 069*	
S:a skulder och avsättningar	**4 313**	**5 095**	**6 146**	**7 909**	**9 501**	**10 841**	**12 219**	
S:a Eget kapital, avsättningar och skulder	**14 726**	**15 507**	**16 668**	**18 560**	**20 172**	**21 466**	**22 800**	
Ansvarsförbindelser								
Pensionsskuld	1 326	1 359	1 316	1 255	1 195	1 136	1 081	7.
Pensionsskuld inkl skatt	1 648	1 689	1 635	1 559	1 485	1 411	1 343	7.
Övriga ansvarsförbindelser	49	49	49	49	49	49	49	
Borgensförbindelser	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	4 609	
Nyckeltal								
Soliditet	71	67	63	57	53	49	46	
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	60	56	53	49	46	43	41	
Skuldsättningsgrad i %	28	31	35	41	46	49	53	
Genomsnittlig räntekostnad i %	1,2	1,5	1,4	1,4	1,6	1,7	1,8	

Kassaflödesbudget – Kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Not.
Driftredovisning								
Årets resultat	428	-1	110	129	20	-46	-45	
Försäljning av exploateringsfastigheter	0	0	202	115	216	263	347	8.
Avskrivningar	517	533	636	686	770	805	847	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	-2	9	0	-2	-3	-3	0	6.
Övr ej likviditetspåverkande poster	-247	0	0	0	0	0	0	
S:a medel från verksamheten	**697**	**541**	**948**	**928**	**1 004**	**1 019**	**1 149**	
Förändringar fordringar	-131	-83	-85	-87	-90	-92	-94	
Förändringar skulder	183	73	74	76	78	80	82	
S:a fordringar och skulder	**52**	**-11**	**-11**	**-12**	**-11**	**-12**	**-12**	
Förändring likvida medel drift	**749**	**530**	**937**	**916**	**992**	**1 007**	**1 136**	
Investering och finansiering								
Investeringsnetto, inkl värdepapper	-1 229	-1 499	-1 673	-2 516	-2 284	-1 997	-2 102	
Upplåning	848	700	700	1 500	1 300	1 000	950	9.
Upplösning pensionsmedelsförvaltning	0	0	75	75	0	0	0	10.
Amortering lån	-264	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-2	0	0	0	0	0	0	
S:a investering och finansiering	**-646**	**-799**	**-898**	**-941**	**-984**	**-997**	**-1 152**	
Förändring likvida medel inv & fin	**-646**	**-799**	**-898**	**-941**	**-984**	**-997**	**-1 152**	
Årets kassaflöde	**102**	**-269**	**39**	**-25**	**9**	**9**	**-16**	
Nyckeltal								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	60	36	57	37	44	51	55	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	71	43	80	47	56	73	82	

Noter

1. Avskrivningar. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, uppdelat i komponenter där detta är tillämpligt.

2. Verksamhetens nettokostnad, eller intäkters och kostnaders fördelning på nämnder och anslagsområden, framgår under rubriken ”Specifikation av driftanslag”

3. 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-utjämningssystemen. I beloppen ingår också prognostiserade intäkter för fastighetsavgiftsmedel och vissa statsbidrag.

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

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

6. Avsatt till pensioner. Enligt kommunal redovisningslag ska 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. 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 2025–2029 i enlighet med nedanstående tabell (positiva tecken innebär intäkter eller inkomster):

Mark- och exploateringsverksamhet, mnkr	2025	2026	2027	2028	2029
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-47	-191	-135	-151	-236
Anläggningstillgångar: Fastighetsförsäljningar	5	5	5	5	5
Anläggningstillgångar: Fastighetsförvärv	-50	-50	-50	-50	-50
Delsumma anläggningstillgångar	**-92**	**-236**	**-180**	**-196**	**-281**
Omsättningstillgångar: Försäljningar	230	153	222	300	335
Omsättningstillgångar: Markberedning	-46	-70	-41	-37	-3
Delsumma omsättningstillgångar	**184**	**83**	**181**	**263**	**332**
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	18	33	35	1	16
Delsumma övrig exploatering	**18**	**33**	**35**	**1**	**16**
Delsumma driftredovisningspåverkande	**202**	**116**	**216**	**264**	**348**
Medfinansiering	-26	-24	-22	-37	-40
Delsumma medfinansiering	**-26**	**-24**	**-22**	**-37**	**-40**
Netto Mark- och exploatering totalt	**84**	**-144**	**14**	**31**	**27**

De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

Tullkammarkajen	2025	2026	2027	2028	2029	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	-1	-27	-91	-151	-270
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	0	50	100	530
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	-33	-33	-34	-1	-163
Netto	**0**	**-34**	**-60**	**-75**	**-52**	**97**

Stationsstaden	2025	2026	2027	2028	2029	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-9	-27	-8	-43	-37	-168
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	20	0	60	194
Omsättningstillgångar: Markberedning	-1	-4	-5	-1	0	-14
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	10
Medfinansiering	-6	-6	-22	-37	-40	-145
Netto	**-16**	**-37**	**-15**	**-81**	**-17**	**-123**

Björkeslätt	2025	2026	2027	2028	2029	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	0	-40	-20	0	-33	-126
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	65	65	64	299
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	0	-1	-1	0	-2
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	20	8	0	15	57
Netto	**0**	**-20**	**52**	**64**	**46**	**228**

Norra Villmanstrand	2025	2026	2027	2028	2029	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-10	-67	0	0	0	-77
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	30	40	20	133
Omsättningstillgångar: Markberedning	-1	-1	0	0	0	-3
Medfinansiering	-10	-9	0	0	0	-19
Netto	**-21**	**-77**	**30**	**40**	**20**	**34**

Kistinge Södra	2025	2026	2027	2028	2029	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-40	-25	0	0	0	-75
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	30	30	20	150
Omsättningstillgångar: Markberedning	-2	-2	0	0	0	-8
Medfinansiering	-10	-9	0	0	0	-19
Netto	**-52**	**-36**	**30**	**30**	**20**	**48**

9. Upplåning. Under planperioden beräknas kommunen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas kommunens totala upplåning uppgå till 7 350 mnkr.

10. Upplösning pensionsmedelsförvaltning. Halmstads kommun har avsatt medel för att möta pensionsutbetalningar, upptagna inom ramen för kommunens ansvarsförbindelser enligt not 7 ovan. Delar av de avsatta medlen budgeteras att avyttras under budget- och planperioden.

Kommunala bolag

I föreliggande kapitel beskrivs och fastställs uppgifter om bland annat ekonomiska principer samt avkastningskrav 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. Enligt ägardirektiven beräknas avkastning som ett genomsnittligt värde de senaste fem åren för Halmstads Energi och Miljö AB, Halmstads stadsnät AB och Hallands Hamnar Halmstad AB. Det innebär att budgeterad avkastning enskilda år kan avvika från direktiv.
För Halmstads Fastighets AB beräknas avkastningen per år, och inte ett genomsnitt som för övriga bolag. 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	HEM AB	Halmstads stadsnät AB	Hallands Hamnar Halmstad AB
4,0%	*5,5%*	*6,0%*	*5,0%*

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

Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i beslutsdokumentet Mål och budget 2025–2029.

Utdelning

Halmstads Rådhus AB
Utdelning från HRAB:s dotterbolag ska lämnas till moderbolaget.

Halmstads Rådhus AB ska i sin tur lämna utdelning till kommunen 2025 med totalt 62 mnkr jämte belopp från HFAB enligt begränsningsregeln.

Halmstads Fastighets AB
Utdelning från HFAB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med belopp enligt begränsningsregeln. Utöver det ska HFAB lämna utdelning med 25 mnkr årligen under perioden 2025–2029 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:
1. Åtgärder som tillgodoser bostadsbehov för personer som kommunen har ett särskilt ansvar för
2. Projekt som främjar integration och social sammanhållning
3. Fritidsanläggningar eller mötesplatser som främjar integration och social sammanhållning

Under perioden 2025–2029 ska de 25 mnkr årligen användas för att delfinansiera uppförande och drift av platser på korttidsboende och särskilda boenden för äldre i enlighet med punkt 1 ovan.

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

Anslag 010 Kommunfullmäktige	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-17 006	-17 331	-17 987	-18 787	-17 987	-17 987	-17 679
Därav avskrivningar	0	-360	-302	-302	-302	-302	0
Därav internränta	-3	-5	-6	-6	-6	-6	0
Intäkter	492	260	260	260	260	260	260
Nettokostnad/Anslag	**-16 514**	**-17 071**	**-17 727**	**-18 527**	**-17 727**	**-17 727**	**-17 419**
Summa Kommunfullmäktige	**-16 514**	**-17 071**	**-17 727**	**-18 527**	**-17 727**	**-17 727**	**-17 419**

Kommunstyrelse

Anslag 011 Kommunstyrelse	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-24 237	-31 952	-32 228	-32 228	-32 228	-32 228	-32 228
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	291	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	**-23 946**	**-31 952**	**-32 228**	**-32 228**	**-32 228**	**-32 228**	**-32 228**

Anslag 031 Kommunledning	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-217 042	-231 584	-237 386	-251 140	-252 840	-249 040	-248 540
Därav avskrivningar	-420	-66	-35	0	0	0	0
Därav internränta	-19	-41	-11	0	0	0	0
Intäkter	176 399	86 607	129 427	87 407	87 387	87 367	86 607
Nettokostnad/Anslag	**-40 643**	**-144 977**	**-107 959**	**-163 733**	**-165 453**	**-161 673**	**-161 933**

Anslag 051 Samhällsbyggnad	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-128 394	-94 411	-99 502	-99 000	-98 559	-101 087	-104 735
Därav avskrivningar	-17 040	-18 109	-17 222	-16 835	-17 762	-19 198	-21 236
Därav internränta	-1 913	-6 569	-10 501	-10 386	-11 018	-11 610	-12 720
Intäkter	181 985	57 125	68 202	66 881	66 684	66 371	66 358
Nettokostnad/Anslag	**53 591**	**-37 286**	**-31 300**	**-32 119**	**-31 875**	**-34 716**	**-38 377**

Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-66 006	-70 893	-86 893	-86 493	-86 493	-86 493	-86 493
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 884	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Nettokostnad/Anslag	**-61 122**	**-67 393**	**-83 393**	**-82 993**	**-82 993**	**-82 993**	**-82 993**

Anslag 540 VA-verksamhet**	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-192 411	-209 853	-234 521	-255 030	-273 583	-286 700	-294 940
Därav avskrivningar	-47 317	-57 320	-59 334	-67 012	-74 734	-79 585	-83 006
Därav internränta	-13 851	-21 174	-33 714	-43 715	-51 662	-56 982	-58 799
Intäkter	172 468	207 504	257 143	277 427	283 215	289 201	295 342
Nettokostnad/Anslag	**-19 943**	**-2 349**	**22 622**	**22 397**	**9 631**	**2 501**	**402**
Summa Kommunstyrelse	**-92 063**	**-283 957**	**-232 258**	**-288 676**	**-302 918**	**-309 109**	**-315 129**

Specifikation av driftanslag

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

Byggnadsnämnd

Anslag 071 Byggnadsnämnd	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-1 020	-1 236	-1 236	-1 236	-1 236	-1 236	-1 236
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	8	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	**-1 012**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**
Summa Byggnadsnämnd	**-1 012**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**	**-1 236**

Nämnd för överförmyndare i samverkan

Anslag 091 Överförmyndarverksamhet	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-15 730	-16 374	-16 446	-16 446	-16 446	-16 446	-16 446
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	5 669	3 419	3 419	3 419	3 419	3 419	3 419
Nettokostnad/Anslag	**-10 062**	**-12 955**	**-13 027**	**-13 027**	**-13 027**	**-13 027**	**-13 027**
Summa Överförmyndare i samverkan	**-10 062**	**-12 955**	**-13 027**	**-13 027**	**-13 027**	**-13 027**	**-13 027**

Servicenämnd

Anslag 200 Servicekontor	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-87 610	-95 622	-94 797	-94 697	-94 597	-94 497	-94 397
Därav avskrivningar	-598	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	83 088	90 461	89 951	89 951	89 951	89 951	89 951
Nettokostnad/Anslag	**-4 522**	**-5 161**	**-4 846**	**-4 746**	**-4 646**	**-4 546**	**-4 446**

Anslag 202 FM- och måltidsservice	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-484 056	-502 982	-509 460	-519 996	-531 720	-543 455	-555 454
Därav avskrivningar	-2 091	-2 609	-2 387	-2 420	-2 775	-3 111	-3 466
Därav internränta	2 601	-240	-240	-240	-240	-240	-240
Intäkter	484 959	502 982	509 460	519 996	531 720	543 455	555 454
Nettokostnad/Anslag	**903**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anslag 203 IT-service	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-159 217	-166 843	-175 898	-182 375	-189 303	-192 512	-193 040
Därav avskrivningar	-42 675	-46 979	-53 983	-57 762	-61 851	-62 069	-60 001
Därav internränta	-1 675	-2 409	-2 771	-2 946	-3 006	-3 222	-2 981
Intäkter	153 558	166 843	175 897	182 374	189 303	192 512	193 040
Nettokostnad/Anslag	**-5 659**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Fortsättning och summa på nästa sida.

Specifikation av driftanslag

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

Servicenämnd

Anslag 204 Kommuntransport	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-72 236	-76 769	-78 517	-79 924	-81 807	-83 258	-85 003
Därav avskrivningar	-5 780	-6 246	-7 159	-7 213	-7 543	-7 484	-7 692
Därav internränta	-544	-710	-664	-682	-686	-679	-666
Intäkter	71 991	76 769	78 517	79 924	81 807	83 259	85 003
Nettokostnad/Anslag	**-246**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anslag 207 Valförrättning	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-2 338	-10 401	-4 190	-10 390	-4 190	-4 190	-10 390
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	355	3 114	3 114	3 114	3 114	3 114	3 114
Nettokostnad/Anslag	**-1 983**	**-7 287**	**-1 076**	**-7 276**	**-1 076**	**-1 076**	**-7 276**

Summa Servicenämnd	-11 507	-12 448	-5 922	-12 022	-5 723	-5 621	-11 722

Teknik- och fastighetsnämnd

Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-847 593	-926 240	-1 015 149	-1 015 511	-1 089 911	-1 118 132	-1 145 170
Därav avskrivningar	-235 737	-274 545	-287 999	-313 101	-362 297	-379 641	-398 524
Därav internränta	-15 551	-64 574	-123 421	-131 142	-162 190	-176 966	-185 021
Intäkter	763 692	923 217	992 060	1 024 887	1 105 187	1 137 409	1 164 446
Nettokostnad/Anslag	**-83 900**	**-3 023**	**-23 089**	**9 376**	**15 276**	**19 276**	**19 276**

Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-44 058	-45 522	-49 786	-58 717	-59 355	-59 879	-67 366
Därav avskrivningar	-8 446	-12 007	-12 889	-17 766	-17 971	-18 326	-23 073
Därav internränta	-620	-2 251	-5 635	-9 690	-10 123	-10 292	-13 032
Intäkter	34 819	42 018	46 281	55 213	55 851	56 375	63 862
Nettokostnad/Anslag	**-9 238**	**-3 504**	**-3 504**	**-3 504**	**-3 504**	**-3 504**	**-3 504**

Anslag 320 Gator, parker och idrott	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-457 179	-502 144	-541 247	-564 601	-604 402	-623 520	-650 225
Därav avskrivningar	-69 479	-89 564	-99 668	-109 666	-132 167	-142 117	-157 070
Därav internränta	-6 001	-19 917	-42 788	-47 587	-59 323	-63 849	-72 863
Intäkter	117 253	106 254	106 308	106 349	108 828	109 807	109 848
Nettokostnad/Anslag	**-339 926**	**-395 890**	**-434 939**	**-458 251**	**-495 574**	**-513 713**	**-540 377**

Summa Teknik- och fastighetsnämnd	-433 064	-402 417	-461 532	-452 380	-483 802	-497 941	-524 605

Specifikation av driftanslag

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

Kulturnämnd

Anslag 460 Kulturförvaltning	**Bokslut 2023**	**Budget* 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kostnader	-156 511	-163 614	-162 006	-162 499	-163 544	-164 285	-169 157
Därav avskrivningar	-2 192	-3 154	-3 236	-3 430	-3 514	-3 417	-3 445
Därav internränta	-86	-253	-560	-609	-670	-708	-702
Intäkter	11 088	7 903	7 903	7 903	7 903	7 903	7 903
Nettokostnad/Anslag	**-145 422**	**-155 711**	**-154 103**	**-154 596**	**-155 641**	**-156 382**	**-161 254**
Summa Kulturnämnd	**-145 422**	**-155 711**	**-154 103**	**-154 596**	**-155 641**	**-156 382**	**-161 254**

Barn- och ungdomsnämnd

Anslag 641 Grundskola och barnomsorg	**Bokslut 2023**	**Budget* 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kostnader	-2 779 925	-2 861 430	-2 844 558	-2 817 975	-2 849 193	-2 869 977	-2 870 664
Därav avskrivningar	-14 456	-21 615	-21 187	-21 747	-23 306	-24 510	-24 058
Därav internränta	-562	-1 864	-3 538	-3 445	-3 704	-3 984	-3 873
Intäkter	341 104	305 209	305 209	305 209	305 209	305 209	305 209
Nettokostnad/Anslag	**-2 438 820**	**-2 556 221**	**-2 539 349**	**-2 512 766**	**-2 543 984**	**-2 564 768**	**-2 565 455**

Anslag 649 Kulturskola	**Bokslut 2023**	**Budget* 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kostnader	-37 583	-39 469	-39 256	-39 263	-39 258	-39 171	-39 185
Därav avskrivningar	-393	-420	-423	-434	-425	-355	-366
Därav internränta	-13	-47	-72	-68	-72	-55	-58
Intäkter	6 604	6 598	6 598	6 598	6 598	6 598	6 598
Nettokostnad/Anslag	**-30 979**	**-32 871**	**-32 658**	**-32 665**	**-32 660**	**-32 573**	**-32 587**
Summa Barn- och ungdomsnämnd	**-2 469 799**	**-2 589 092**	**-2 572 007**	**-2 545 431**	**-2 576 644**	**-2 597 341**	**-2 598 042**

Utb- och arbetsmarknadsnämnd

Anslag 131 Ekonomiskt bistånd	**Bokslut 2023**	**Budget* 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kostnader	-76 039	-78 781	-78 781	-78 781	-78 781	-78 781	-78 781
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	3 627	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300
Nettokostnad/Anslag	**-72 412**	**-75 481**	**-75 481**	**-75 481**	**-75 481**	**-75 481**	**-75 481**

Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning	**Bokslut 2023**	**Budget* 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kostnader	-973 563	-1 002 221	-1 001 299	-1 014 810	-1 034 731	-1 049 151	-1 049 595
Därav avskrivningar	-10 070	-10 029	-8 577	-6 675	-5 397	-4 768	-4 419
Därav internränta	-190	-720	-1 085	-848	-847	-746	-739
Intäkter	212 532	214 484	214 484	214 484	214 484	214 484	214 484
Nettokostnad/Anslag	**-761 031**	**-787 737**	**-786 815**	**-800 326**	**-820 247**	**-834 667**	**-835 111**
Summa Utb/arbetsm.Nämnd	**-833 442**	**-863 218**	**-862 296**	**-875 807**	**-895 728**	**-910 148**	**-910 592**

Specifikation av driftanslag

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

Socialnämnd

Anslag 750 Social omsorg	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-1 136 199	-1 169 176	-1 165 964	-1 166 476	-1 175 193	-1 181 048	-1 187 627
Därav avskrivningar	-1 742	-1 652	-1 767	-1 730	-1 306	-885	-850
Därav internränta	-38	-136	-220	-244	-200	-176	-140
Intäkter	159 424	132 138	132 138	132 138	132 138	132 138	132 138
Nettokostnad/Anslag	**-976 776**	**-1 037 038**	**-1 033 826**	**-1 034 338**	**-1 043 055**	**-1 048 910**	**-1 055 489**
Summa Socialnämnd	**-976 776**	**-1 037 038**	**-1 033 826**	**-1 034 338**	**-1 043 055**	**-1 048 910**	**-1 055 489**

Hemvårdsnämnd

Anslag 770 Äldreomsorg	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-1 762 903	-1 799 486	-1 832 579	-1 870 731	-1 912 645	-1 936 519	-1 941 970
Därav avskrivningar	-4 630	-5 078	-4 440	-3 634	-2 640	-2 372	-2 668
Därav internränta	-127	-422	-766	-574	-532	-424	-429
Intäkter	336 520	299 491	299 491	299 491	299 491	299 491	299 491
Nettokostnad/Anslag	**-1 426 383**	**-1 499 995**	**-1 533 088**	**-1 571 240**	**-1 613 154**	**-1 637 028**	**-1 642 479**
Summa Hemvårdsnämnd	**-1 426 383**	**-1 499 995**	**-1 533 088**	**-1 571 240**	**-1 613 154**	**-1 637 028**	**-1 642 479**

Bygg- och miljönämnd

Anslag 800 Bygg och miljö	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-106 049	-109 272	-107 010	-106 513	-106 521	-106 435	-106 424
Därav avskrivningar	-806	-1 354	-478	-216	-187	-54	0
Därav internränta	-26	-59	-58	-23	-10	-7	0
Intäkter	52 496	56 193	56 193	56 193	56 193	56 193	56 193
Nettokostnad/Anslag	**-53 553**	**-53 079**	**-50 817**	**-50 320**	**-50 328**	**-50 242**	**-50 231**
Summa Bygg- och miljönämnd	**-53 553**	**-53 079**	**-50 817**	**-50 320**	**-50 328**	**-50 242**	**-50 231**

Räddningsnämnd

Anslag 880 Räddningstjänst	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-106 224	-109 685	-108 408	-109 091	-109 181	-109 310	-110 128
Därav avskrivningar	-7 004	-8 184	-7 749	-8 402	-8 069	-7 860	-8 173
Därav internränta	-232	-740	-1 520	-1 600	-1 673	-1 661	-1 716
Intäkter	15 982	13 977	13 977	13 977	13 977	13 977	13 977
Nettokostnad/Anslag	**-90 242**	**-95 708**	**-94 431**	**-95 114**	**-95 204**	**-95 333**	**-96 151**
Summa Räddningsnämnd	**-90 242**	**-95 708**	**-94 431**	**-95 114**	**-95 204**	**-95 333**	**-96 151**

Övrigt

Resultatbalanser, löneavtal, oförutsett etc	Bokslut 2023	Budget* 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader/intäkter	-14 355	-122 885	-498 336	-715 509	-940 785	-1 169 418	-1 396 237
Resultatbalans	-	-2 100	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	**-14 355**	**-124 985**	**-498 336**	**-715 509**	**-940 785**	**-1 169 418**	**-1 396 237**
Summa Övrigt	**-14 355**	**-124 985**	**-498 336**	**-715 509**	**-940 785**	**-1 169 418**	**-1 396 237**

Specifikation av driftanslag

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

Prognos							
Prognostiserade budgetavvikelser	**Bokslut 2023**	**Prognos 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Prognosticerad budgetavvikelse, nämnder	-	-6 691	-	-	-	-	-
Prognosticerad budgetavvikelse, övrigt	-	-13 441	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	**0**	**-20 132**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summa Prognos	0	-20 132	0	0	0	0	0
Summa Nämndsredovisning	**-6 574 194**	**-7 169 042**	**-7 530 606**	**-7 828 223**	**-8 194 972**	**-8 509 463**	**-8 793 613**
Summa Nämnder exkl. Övrigt och Prognos	**-6 559 839**	**-7 023 925**	**-7 032 270**	**-7 112 714**	**-7 254 187**	**-7 340 046**	**-7 397 374**

Finansverksamhet							
Kommungemensamma interna justeringar	**Bokslut 2023**	**Prognos 2024**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kalkylmässig internränta (a)	38 850	122 133	224 698	250 927	303 092	328 770	351 152
Kalkylmässigt internpålägg pensioner (b)	290 947	405 637	363 053	381 386	394 677	408 491	422 788
Pensionskostnader (c)	-659 021	-775 000	-574 000	-527 000	-541 000	-563 000	-572 000
Nettokostnad/Anslag	**-329 224**	**-247 229**	**13 750**	**105 313**	**156 769**	**174 261**	**201 940**
Summa Finansverksamhet	**-329 224**	**-247 229**	**13 750**	**105 313**	**156 769**	**174 261**	**201 940**
Summa Verksamhetens nettokostnad	**-6 903 418**	**-7 416 271**	**-7 516 856**	**-7 722 909**	**-8 038 203**	**-8 335 203**	**-8 591 672**

* Avser reviderad budget
** För 2025 är den budgeterade faktureringen från LBVA AB till Halmstads kommun 141 473 tkr.
- I ovanstående nämndsramar ingår inte löneavtalsutfall för år 2024 och framåt.

Noter

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

Not b) För att erhålla en rättvisande bild av kommunens kostnader för framtida pensionsåtaganden belastas de olika verksamheterna år 2025 med ett internt pålägg om 9,50 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 2025 budgeteras pensionsutbetalningar och försäkringspremier till 247 000 tkr, den avgiftsbestämda ålderspensionen till 327 000 tkr och avsättningen till 0 tkr.

Specifikation av driftanslag

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

Halmstads fastighets AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-749 200	-828 000	-857 000	-885 000	-924 000	-955 000	-972 000
Intäkter	986 200	983 000	997 000	1 032 000	1 061 000	1 118 000	1 148 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	4,4%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Summa Halmstads fastighets AB	**237 000**	**155 000**	**140 000**	**147 000**	**137 000**	**163 000**	**176 000**

Halmstads energi och miljö AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-1 247 000	-1 464 000	-1 482 000	-1 561 000	-1 597 000	-1 692 000	-1 754 000
Intäkter	1 291 000	1 554 000	1 588 000	1 664 000	1 696 000	1 785 000	1 846 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	5,5%	4,9%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%
Summa Halmstads energi och miljö AB	**44 000**	**90 000**	**106 000**	**103 000**	**99 000**	**93 000**	**92 000**

Halmstads stadsnät AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-109 000	-122 000	-117 000	-113 000	-111 000	-106 000	-106 000
Intäkter	151 700	154 000	153 000	155 000	157 000	157 000	157 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	7,4%	6,9%	7,5%	8,6%	9,6%	10,3%	10,3%
Summa Halmstads stadsnät AB	**42 700**	**32 000**	**36 000**	**42 000**	**46 000**	**51 000**	**51 000**

Hallands hamnar halmstad AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-175 700	-184 800	-204 100	-210 700	-220 000	-215 000	-223 000
Intäkter	191 700	195 800	211 600	219 000	231 400	244 900	259 500
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	9,0%	8,4%	7,7%	6,4%	5,3%	5,0%	5,0%
Summa Hallands hamnar halmstad AB	**16 000**	**11 000**	**7 500**	**8 300**	**11 400**	**29 900**	**36 500**

Det budgeterade resultatet för ovanstående bolag kan i uppföljningen under budgetåret avvika från ovan angivna belopp med anledning av förändrad balansomslutning. Ägarens avkastningskrav styr.

Halmstads rådhus AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	4 100	-17 400	-29 800	-12 600	-5 600	2 900	3 600
Därav kapitalkostnader	12 000	-9 100	-20 000	-4 300	3 100	11 200	12 300
Intäkter	21 200	7 300	7 300	7 300	7 300	7 300	7 300
Summa Halmstads rådhus AB	**25 300**	**-10 100**	**-22 500**	**-5 300**	**1 700**	**10 200**	**10 900**

Halmstads flygplats AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-61 000	-60 200	-65 500	-68 000	-69 300	-70 400	-71 700
Därav kapitalkostnader	-13 900	-16 200	-18 000	-19 600	-20 000	-20 900	-22 200
Intäkter	36 600	34 600	37 600	37 800	38 000	38 200	38 200
Summa Halmstads flygplats AB	**-24 400**	**-25 600**	**-27 900**	**-30 200**	**-31 300**	**-32 200**	**-33 500**

Destination halmstad AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-48 500	-51 800	-57 500	-59 400	-59 300	-59 400	-59 400
Därav kapitalkostnader	-2 500	-3 900	-4 000	-4 100	-4 300	-4 500	-4 600
Intäkter	12 400	10 000	10 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Summa Destination halmstad AB	**-36 100**	**-41 800**	**-47 500**	**-48 400**	**-48 300**	**-48 400**	**-48 400**

Halmstad business incubator AB	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kostnader	-16 400	-13 800	-21 700	-22 800	-23 800	-24 800	-25 800
Därav kapitalkostnader	0	0	-100	-100	-100	-100	-100
Intäkter	9 800	3 900	11 300	12 300	13 300	14 300	15 300
Summa Halmstad business incubator AB	**-6 600**	**-9 900**	**-10 400**	**-10 500**	**-10 500**	**-10 500**	**-10 500**

SUMMA BOLAGSKONCERNEN	297 900	200 600	181 200	205 900	205 000	256 000	274 000

Övrigt	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Resultatbalansering	-	-1 000	-	-	-	-	-
Summa Övrigt	**0**	**-1 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

SUMMA BOLAGSKONCERNEN INKL. ÖVRIGT	297 900	199 600	181 200	205 900	205 000	256 000	274 000

Specifikation av investeringsanslag

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

Kommunstyrelse						
Anslag 051 Samhällsbyggnad	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
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
Klimatanpassningsbehov och översvämningsåtgärder			35 000	40 000	60 000	75 000
Summa Samhällsbyggnad		**45 000**	**80 000**	**85 000**	**105 000**	**120 000**

Anslag 540 VA-verksamhet	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
VA inkomster		-12 000	-12 000	-15 000	-18 000	-18 000
VA-anslag, genomsnitt 33 år		303 000	246 000	268 000	350 000	368 000
Summa VA-verksamhet		**291 000**	**234 000**	**253 000**	**332 000**	**350 000**
Summa Kommunstyrelse		**336 000**	**314 000**	**338 000**	**437 000**	**470 000**

Servicenämnd						
Anslag 200 Servicekontor	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
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	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Maskiner och utrustning, 5 år		3 500	4 600	4 600	4 600	4 600
Summa FM- och måltidsservice		**3 500**	**4 600**	**4 600**	**4 600**	**4 600**

Anslag 203 IT-service	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Datorutrustning, 3 år		60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Summa IT-service		**60 000**	**60 000**	**60 000**	**60 000**	**60 000**

Anslag 204 Kommuntransport	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Tunga fordon och maskiner		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Summa Kommuntransport		**7 000**	**7 000**	**7 000**	**7 000**	**7 000**
SUMMA SERVICENÄMND		**73 500**	**74 600**	**74 600**	**74 600**	**74 600**

Specifikation av investeringsanslag

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

Teknik- och fastighetsnämnd

Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Underhållsanslag		100 000	110 000	122 000	128 000	132 000
Förvaltningsfastigheter, verksamhetsanpassningar		11 500	11 500	11 500	11 500	11 500
Ventilationsåtgärder myndighetskrav förskolor	90 000	5 000	9 000			
Åtgärder myndighetskrav skolor		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Förskola Kvibille, 4 avd, 2027 1	42 500		16 000	22 500		
Förskola Haverdal, ersätter befintlig, 4 avd, 2027 1	50 000	15 000	16 000	19 000		
Förskola Trönninge, 4 avd, 2027 1	41 000		17 000	22 000		
Förskola Furet/Frennarp/Sannarp, 8 avd, 2028 1	75 000		5 000	16 500	53 500	
Förskola ersättning till Vallgården, 4 avd, 2028 1	39 500			10 500	29 000	
Förskola Andersberg, 4 avd, 2028 1	41 000		4 000	21 000	16 000	
Förskola Åled, ersätter befintlig, 4 avd, 2028 1	41 000		4 000	21 000	16 000	
Förskola Oskarström, 6 avd, 2030 1	61 000	-46 000			15 000	21 000
Förskola Simlångsdalen väster, 4 avd, 2030 1	41 000				4 000	21 000
Förskola Getinge, 4 avd, 2031 1	41 000					4 000
Förskola Harplinge, 4 avd, 2031 1	41 000					4 000
Förskola Kimbogården/Centrum, 4 avd, senarelagd till 2036		-2 000				
Förskola Fjärde Kvadranten, 6 avd, utgår pga privat byggnation		-5 000				
Grundskola, ombyggnad av kök, Vittraskolan	3 500	3 500				
Grundskola Östergårdsskolan, nybyggnation, 900 elever, inkl idrottshall med läktare, storkök, 2025 1	352 000	13 000				
Grundskola Fyllinge 4-9, ombyggnation inkl ventilationsåtgärder, 2025	100 000	53 500				
Grundskola och förskola Andersberg, om- och tillbyggnation, F-3, 70 nya elevplatser, 4 avd, 2026 1	120 000	50 000	50 000			
Grundskola Andersberg/Snöstorp Lyckedal 4-9 inkl idrottshall, park/infrastruktur, nybyggnation, 624 elever, 2026 1	334 000	133 500	86 500			
Grundskola Åled, om- och tillbyggnad 100 elever, 2026 1	105 000	25 000	80 000			
Grundskola Söder, Kattegatt, ca 750+45 elever, inkl anpassad grundskola och idrottshall, 2027 1	429 000		175 500	139 500		
Grundskola Vallås, nybyggnation inkl anpassad grundskola, 900+60 elever, två idrottshallar och skyddsrum, 2027 1	626 000	150 000	212 500	252 500		
Grundskola Gullbrandstorp, ersättning paviljonger, 200 elever, 2027 1	82 000	8 000	41 000	33 000		
Grundskola Harplinge Lyngåkra, inkl 1,5 idrottshall med läktare, 450 nya elevplatser, 2028. Omfattning och behov av idrottshallar behöver ses över i projektet.	243 000		24 000	121 000	98 000	
Grundskola Slottsjord, ersättning paviljonger, 2028 1	168 000		17 000	84 000	67 000	
Grundskola och förskola Simlångsdalen Brearedsskolan, inkl folkbibiliotek, F-6, ca 350 elevplatser, 2029 1	212 000			20 000	104 000	88 000
Grundskola Getinge, separat nybyggnation F-3, 200 elever, 2029 1	83 000			8 000	41 000	34 000
Grundskola Valhalla, om- och nybyggnation, 150 tillkommande platser, 2030 1	51 000					28 000
Grundskola Furulund, separat tillbyggnation, 200 platser, 2030 1	82 000				5 000	52 000
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever Sannarpsgymnasiet, inkl idrottsfunktion, 2026	166 000	70 000	81 000			
Gymnasieskola, tillgänglighetsanpassning Sturegymnasiet, 2026 1	6 000	2 000	4 000			
Gymnasieskola, Bygg- och anläggning, Kristinehed, 2027 1	323 000	9 000	150 000	164 000		
Gymnasieskola, 500 fler elevplatser, tillbyggnationer befintliga skolor 1					11 000	166 000
Idrottshall Kattegattgymnasiet 1	54 000	22 000	29 500			
Idrottshall Kristinehedsgymnasiet 1	42 000	4 000	20 000	18 000		

Specifikation av investeringsanslag

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

Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Idrottshall, halv hall, Furulundsskolan 1	22 000			2 000	11 000	9 000
Hemtjänstlokal Eketånga, 2026	15 000	2 000	13 000			
Äldreboende, 60 pl inkl hemtjänstlokaler, 2029 1	157 000			15 000	79 000	63 000
Daglig verksamhet Stenhuggeriet, tot 40 platser, 2026 1	38 000	17 500	20 500			
Daglig verksamhet Söndrum, 20 platser, 2027 1	23 000		11 000	12 000		
Daglig verksamhet Sofieberg, 40 platser, 2029 1	40 000			4 000	21 000	15 000
Gruppbostad LSS II, 6 platser, 2027 1	32 000	4 000	13 000	15 000		
Gruppbostad LSS III, 6 platser, 2028 1	33 000		3 000	16 000	14 000	
Gruppbostad LSS IV, 6 platser, 2029 1	34 000			3 000	16 000	15 000
Gruppbostad LSS V, 6 platser, 2029 1	35 000			3 000	16 000	16 000
Servicebostad Harplinge, 10 platser, 2026 1	43 000	20 000	17 000			
Autismboende Åled, 3 platser, 2026 1	30 000	14 000	10 000			
Autismboende, 3 platser, 2028	27 000		6 000	10 000	11 000	
Autismboende, 3 platser, 2030	29 000				6 000	11 000
Korttidstillsyn/vistelse barn LSS, Jutagård, 2025		10 000	16 250			
Korttidstillsyn/vistelse barn LSS						10 000
Servicebyggnad Andersberg	10 000	9 000				
Servicebyggnad/omklädningsrum Söndrums IP	8 500	4 000	4 500			
Servicebyggnader Östra stranden				5 000		
Servicebyggnader Frösakull och Tjuvahålan	19 000	2 000	17 000			
Mötesplats Andersberg	20 000			10 000	10 000	
Nytt kulturhus				2 000	20 000	50 000
Ny räddningsstation västra Halmstad 1	84 000					8 000
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		5 000	5 000	5 000	5 000	
Solenergilösningar, kommunala lokaler		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Robusta och resilienta lokaler			10 000	8 000	24 000	5 000
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering		1 400	1 500	1 600	1 700	1 800
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
Summa Förvaltningsfastigheter		**740 900**	**1 341 250**	**1 247 600**	**863 700**	**795 300**

Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 500	1 700	1 900	2 000	2 000
Underhållsanslag, planerat underhåll		5 400	5 600	5 800	6 000	6 100
Ombyggnation av Figarosalens entré	11 800	11 800				
Kombiterminal	86 000					2 000
Utveckling ytor bilimport	150 000		10 000	60 000	50 000	30 000
Oljekaj reinvestering	5 000	5 000				
Oljeledning	20 000		20 000			
Oceanhamnen	200 000	50 000	25 000			
Terminalyta oceanhamnen	30 000				10 000	20 000
Underhåll hamnen	45 500	6 000	9 500	6 000		6 000
Muddring	35 000	20 000				
Hållbarhetsinvesteringar i hamnen	6 300	3 000				
Summa Övrig fastighetsförvaltning		**102 700**	**71 800**	**73 700**	**68 000**	**66 100**

Specifikation av investeringsanslag

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

Anslag 320 Gator, parker och idrott	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ramanslag, genomsnitt 25 år		69 000	80 000	82 000	85 000	87 000
Utökad trädplantering och insatser för ökad biologisk mångfald		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Förbättrad grönstruktur vid bostadsförtätning			3 000	3 000	3 000	3 000
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing		1 500	1 500	1 500	1 500	
Bulleråtgärder		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Lekplatsförnyelse		6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Motionsspår			1 800		1 800	
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfin)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000		5 000	15 000		
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	20 000				500	500
Ny bro över Nissan inkl gata söder	475 000	500	2 000	6 000	64 000	100 000
HalmstadExpressen och ombyggnad Slottsgatan	73 000	1 000	1 000	3 000	10 000	20 000
Idrottshallsutrustning Östergård		1 000				
Idrottshallsutrustning Andersberg/Snöstorp			750			
Idrottshallsutrustning Söder/Kattegattskolan				750		
Idrottshallsutrustning Sannarpsgymnasiet			750			
Idrottshallsutrustning Kattegattgymnasiet			750			
Idrottshallsutrustning Vallåsskolan				1 500		
Idrottshallsutrustning Kristinehed				1 000		
Idrottshallsutrustning Harplinge/Lyngåkra					750	
Idrottshallsutrustning Furulundsskolan						750
Konstgräs reinvestering		10 000			10 000	
Konstgräsplan Andersberg inkl utveckling park och flytt av kolonilotter	21 000	5 000	4 000	2 000		
Ny belysning Örjans Vall			10 000			
Utredning Örjans vall		2 000	2 000			
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	30 000	8 500				
Sandfilter Brottet			3 000			
Utveckla Getingebadet och dess närmaste omgivning	5 000	4 000				
Utveckling av Östra stranden och Tylösand	39 000	13 000	13 000	13 000		
Ny lekplats Haverdal		3 000				
Ny gångbro över Fylleån	8 000	1 000	1 000	6 000		
Stora torg, renovering samt tätskikt till torggaraget	75 000	2 000	35 000	38 000		
Stora torg omgestaltning	115 000	3 000	60 000	52 000		
Upprustning GC-väg Ranagård - Frösakull samt trafiksäkerhetsåtgärder	7 700	6 700				
GC-väg Lyckedalsskolan - Andersberg	5 000	500	4 500			
Ny väg Frösakull - Kustvägen	68 000		1 000	1 000	1 000	5 000
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten	285 000	63 000	59 000	25 000		
Södra infarten, Klastorpsrondellen GC-bro	20 000	1 000	9 000	10 000		
Södra infarten, Larsfridsvägen	20 000	19 000				
Ombyggnad korsning Växjövägen/Frennarpsvägen, cirkulationsplats med planskilda GC-passager	40 500	500	20 000	20 000		
Hamnstamspår	310 000	10 000	25 000	30 000	35 000	40 000
Hamnområdet vågbrytare m.m.	284 000	5 000	20 000	30 000	40 000	50 000
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	30 000	2 000	17 000	9 000		
Mark- och exploatering, gata/park		46 600	191 300	134 600	151 400	235 600
Summa Gator, parker och idrott		**292 800**	**585 350**	**498 350**	**417 950**	**555 850**
Summa Teknik- och fastighetsnämnd		**1 136 400**	**1 998 400**	**1 819 650**	**1 349 650**	**1 417 250**

Specifikation av investeringsanslag

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

Kulturnämnd

Anslag 460 Kulturförvaltning	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Inköp av konst, hela kommunen		250	250	250	250	250
Konstnärlig gestaltning, offentlig miljö, genomsnitt 25 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Inventarier Mjellby Konstmuseum efter ombyggnation, 10 år			1 000			
Inventarier Mjellby Konstmuseum, konstförråd, kostnadseffektivisering		2 000				
Inventarier till mötesplats Andersberg					2 000	
Inventarier till övriga mötesplatser				1 000		
Inventarier och utrustning, 10 år		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa Kulturförvaltning		**5 750**	**4 750**	**4 750**	**5 750**	**3 750**
Summa Kulturnämnd		**5 750**	**4 750**	**4 750**	**5 750**	**3 750**

Barn- och ungdomsnämnd

Anslag 641 Grundskola och barnomsorg	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Årligt anslag inventarier, 10 år		6 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Inventarier till nya grundskoleplatser			12 000	25 000	10 000	
Inventarier till nya förskolor					4 200	3 600
Summa Grundskola och barnomsorg		**6 000**	**19 000**	**32 000**	**21 200**	**10 600**

Anslag 649 Kulturskola	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Inventarier och instrument Kulturskola, 10 år		400	400	400	400	400
Summa Kulturskola		**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
Summa barn- och ungdomsnämnd		**6 400**	**19 400**	**32 400**	**21 600**	**11 000**

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd

Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Inventarier och utrustning, 10 år		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Inventarier och utrustning, Byggs- och anläggningsprogram, 10 år			4 000	3 800		
Inventarier och utrustning, utbyggnad Sannarpsgymnasiet, 10 år		2 000	1 000			
Summa Arbetsmarknad, omsorg och utbildning		**7 500**	**10 500**	**9 300**	**5 500**	**5 500**
Summa utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd		**7 500**	**10 500**	**9 300**	**5 500**	**5 500**

Socialnämnd

Anslag 750 Social omsorg	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Inventarier och utrustning, 10 år		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Inventarier till ny-/ombyggnation						3 300
Summa Äldreomsorg		**1 700**	**1 700**	**1 700**	**1 700**	**5 000**
Summa hemvårdsnämnd		**1 700**	**1 700**	**1 700**	**1 700**	**5 000**

Specifikation av investeringsanslag

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

Räddningsnämnd						
Anslag 880 räddningstjänst	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		7 150	5 500	2 050	1 350	12 050
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 700	2 700	2 700	2 800	2 900
Civil/Höjd beredskap		500	500			
Summa Räddningstjänst		**10 350**	**8 700**	**4 750**	**4 150**	**14 950**
Summa räddningsnämnd		**10 350**	**8 700**	**4 750**	**4 150**	**14 950**

	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Summa investeringar exklusive övrigt		**1 579 100**	**2 433 550**	**2 286 650**	**1 901 450**	**2 003 550**

Bruttoredovisning exklusive övrigt	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Investeringsinkomster		**-17 000**	**-17 000**	**-20 000**	**-23 000**	**-23 000**
Investeringsutgifter		**1 596 100**	**2 450 550**	**2 306 650**	**1 924 450**	**2 026 550**

Övrigt						
Ombudgetering och övrigt	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
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**

	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
TOTALA INVESTERINGAR		**1 629 100**	**2 483 550**	**2 336 650**	**1 951 450**	**2 053 550**

Total bruttoredovisning	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Investeringsinkomster		**-17 000**	**-17 000**	**-20 000**	**-23 000**	**-23 000**
Investeringsutgifter		**1 646 100**	**2 500 550**	**2 356 650**	**1 974 450**	**2 076 550**

1: Belopp är framtaget genom schablonberäkning. Exakt budgetanslag anges efter genomförd förstudie/ förprojektering och blir föremål för nytt beslut.

Specifikation av investeringsanslag

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

Projekt - medfinansiering						
Anslag 320 gator, parker och idrott	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille	31 000	4 000				
Kassaflöde regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille		*18 000*	*9 000*			
Stationsstaden medfinansiering	145 000			32 000	96 500	
Kassaflöde Stationsstaden		*5 500*	*5 500*	*22 000*	*37 000*	*39 500*
Klastorpsrondellen	19 000	5 000				
Kassaflöde Klastorpsrondellen		*10 000*	*9 000*			
Kistinge Södra	19 000	19 000				
Kassaflöde Kistinge Södra		*10 000*	*9 000*			
Cirkulationsplats Kustvägen vid Onsjö	18 000		18 000			
Kassaflöde Cirkulationsplats Kustvägen vid Onsjö					*9 000*	*9 000*
Summa Projekt - Bidrag till staten		**28 000**	**18 000**	**32 000**	**96 500**	**0**
Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde		***43 500***	***32 500***	***22 000***	***46 000***	***48 500***

Total bruttoredovisning inkl medfinansiering	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringsinkomster		**-17 000**	**-17 000**	**-20 000**	**-23 000**	**-23 000**
Investeringsutgifter, inklusive bidrag till staten		**1 674 100**	**2 518 550**	**2 388 650**	**2 070 950**	**2 076 550**

Projekt - Investeringsbidrag, kassaflöde						
Anslag 320 gator, parker och idrott	**Totalt**	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Södra infarten	-135 000			-75 000		
Summa Projekt - Investeringsbidrag, kassaflöde		**0**	**0**	**-75 000**	**0**	**0**

Totalt kassaflöde inkl medfinansiering och investerinsgsbidrag	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoinvesteringar, bidrag till staten & investeringsbidrag		**1 672 600**	**2 516 050**	**2 283 650**	**1 997 450**	**2 102 050**

Specifikation av investeringsanslag

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

Halmstads fastighets AB	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar		461 000	565 000	524 000	420 000	180 000
Summa Halmstads fastighets AB		**461 000**	**565 000**	**524 000**	**420 000**	**180 000**

Halmstads energi och miljö AB	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar		264 000	277 000	450 000	173 000	147 000
Summa Halmstads energi och miljö AB		**264 000**	**277 000**	**450 000**	**173 000**	**147 000**

Halmstads stadsnät AB	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar		78 000	26 000	26 000	21 000	21 000
Summa Halmstads stadsnät AB		**78 000**	**26 000**	**26 000**	**21 000**	**21 000**

Hallands hamnar halmstad AB	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kranar, truckar och maskiner		56 000	76 000	56 000	76 000	56 000
Summa Hallands hamnar halmstad AB		**56 000**	**76 000**	**56 000**	**76 000**	**56 000**

Halmstads flygplats Ab	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fastighet, infrastruktur och markarbeten		11 750	9 500	500	10 000	16 500
Flyg- och miljösäkerhet		1 000	3 500	2 000	5 000	1 000
Fordon		8 250	1 000	12 000	2 500	
Summa Halmstads flygplats AB		**21 000**	**14 000**	**14 500**	**17 500**	**17 500**

Destination halmstad AB	Totalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Halmstad Teater		800	700	700	1 400	700
Inventarier, digitala medier mm, 5 år			100	100	100	100
Summa Destination halmstad AB		**800**	**800**	**800**	**1 500**	**800**

SUMMA INVESTERINGAR HALMSTADS RÅDHUS AB-KONCERNEN		**880 800**	**958 800**	**1 071 300**	**709 000**	**422 300**

TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS KOMMUNKONCERN		**2 509 900**	**3 442 350**	**3 407 950**	**2 660 450**	**2 475 850**

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

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

Denna specifikation utgör en sammanfattande beskrivning av förändringar i nämndernas och styrelsernas 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 2024. Positiva siffror i specifikationen innebär att mer medel tillförs berörd nämnd/styrelse än i budget 2024.

Kommunfullmäktige					
Anslag 010 Kommunfullmäktige	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Utbildning av förtroendevalda vid ny mandatperiod, 800 tkr år 2026		800			
Ökat anslag för kommunrevisionen	360	360	360	360	360

Kommunstyrelse					
Anslag 011 Kommunstyrelse	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Avgift till SKR för kunskapsbaserad socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård	207	207	207	207	207

Anslag 031 Kommunledning	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Medarbetarundersökning, jämna år, 500 tkr	-500		-500		-500
Genomförande av LUPP vart tredje år (2024 nästa gång)	-200	-200		-200	-200
Projektmedel som stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 3 000 tkr 2025	200	300	400	500	600
Halvering av projektmedel för stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 3000 tkr 2025	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Tjänster för digitaliseringsstöd i kommunens verksamheter	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, upphör 2025	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
IT, digitalisering och säkerhet, 20 mnkr 2025 och 28 mnkr fr o m 2026	8 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Förlängning av satsning på ordningsvakter fr o m 2026, 2 mnkr/år					
Tillfälligt ökat bidrag till studenthubb 2025	300				
Resurs för att stödja i ansökan om extern finansiering	500	1 000	1 000	1 000	1 000
Införande av nytt HR-system, löpande kostnader	1 800	6 000	7 000	7 000	7 000
Införande av nytt HR-system, engångskostnader 2025-2027	1 600	3 000	4 000		
Tillfälligt statsbidrag för Äldreomsorg, varaktighet bortom 2025 är okänd	-42 000				
Volymförändringar	-200	200	1 100	1 900	2 800
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-900	-1 900	-2 900	-3 900	-4 900

Anslag 051 Samhällsbyggnad	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Tillfälliga naturvårdssatsningar om 500 tkr årligen upphör 2025	-500	-500	-500	-500	-500
Förbindelser Nissan och gata på Söder, utredningsmedel, 1 mnkr årligen 2024 och 2025, 500 tkr fr o m 2026		-500	-500	-500	-500
Utredningsmedel klimatanpassning om 750 tkr år 2023 och 2024, upphör 2025	-750	-750	-750	-750	-750
Förstärkt detaljplanearbete, 8,5 mnkr fr o m år 2025	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Satsning på Trygghetsboende/Plusboenden, 2,0 mnkr 2025	500	1 000	1 500	2 000	2 500
Hantering av förorenad mark, PFAS, 2,5 mnkr per år under år 2023-2026, totalt 10 mnkr, upphör 2027			-2 500	-2 500	-2 500
Ökat arrende hamnen	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

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

Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Ökade kostnader för färdtjänst/kollektivtrafik	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tillköp för busslinje Halmstad-Markaryd, 400 tkr per år under år 2023-2025, upphör 2026		-400	-400	-400	-400
Kollektivtrafik, förändring av seniorkort	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Nytt seniorkort 75+ år, kollektivtrafik dygnet runt	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Införande av ungdomskort	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000

Servicenämnd

Anslag 200 Servicekontor	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-200	-300	-400	-500

Anslag 207 Valförrättning	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Valförättning, totalt 6,2 mnkr 2026 respektive 2029	-6 200		-6 200	-6 200	

Teknik- och fastighetsnämnd

Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Utredningsmedel för projekt Stora Torg, upphör 2025	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Rivnings- och utrangeringskostnader 2025 och 2026	30 365	2 900			
Ökat driftanslag för reservkraftsaggregat	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500

Anslag 320 Gator, parker och idrott	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Finansiering av skyltar vid nya vattenskyddsområden, totalt 600 tkr 2024-2025		-300	-300	-300	-300
Förstärkning av anslag för underhåll och skötsel av parker och vägar m m, 8 mnkr 2025 och 16 mnkr fr o m 2026	8 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Levande centrum	2 500				
Satsning på Årets stadskärna, 500 tkr 2025	500				
Anslag för bulleråtgärder på icke kommunala fastigheter 2025-2029	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
Volymförändringar	-500	400	2 500	4 400	6 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 000	-4 100	-6 400	-8 700	-11 100

Kulturnämnd

Anslag 460 Kulturförvaltning	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Årlig bidragsökning enligt avtal med Stiftelsen Hallands Länsmuseer	250	500	750	1 000	1 250
Driftmedel mötesplats Andersberg					3 000
Volymförändringar	-300	300	1 600	2 800	4 100
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-600	-1 200	-1 850	-2 500	-3 200

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

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

Barn- och ungdomsnämnd					
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Budgetjustering med anledning av senarelagt krav på utökad undervisningstid i grundskolan, 9 mnkr fr o m 2027	-2 000		7 000	7 000	7 000
Volymförändringar	-34 400	-54 800	-55 600	-53 100	-43 600
Volymförändringar, införandereglering m a a snabbt ändrat barn- och elevantal	9 500				
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-11 000	-22 500	-34 500	-46 500

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnd					
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Möjlighet att erbjuda körkort inom Halmstads kommunala gymnasieskola	500	500	500	500	500
Ökning av habiliteringsersättning	950	950	950	950	950
Volymförändringar	4 100	19 000	30 300	41 100	46 400
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-4 000	-8 000	-12 000	-16 500	-21 000

Socialnämnd					
Anslag 750 Social omsorg	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Volymförändringar	-4 800	-1 600	8 900	18 100	28 400
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-5 200	-9 800	-14 800	-19 800

Hemvårdsnämnd					
Anslag 770 Äldreomsorg	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Äldreomsorgssatsning: Hållbara scheman och utfasning av delade pass, 2 mnkr 2025, upphör 2026	-3 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Driftmedel nya äldreboenden	30 200	54 000	84 400	99 200	99 200
Volymförändringar	20 200	42 300	60 100	75 000	85 900
Införandereglering för justerad resursfördelning, volymförändringar, upphör 2029	-8 000	-6 000	-4 000	-2 000	
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-7 300	-14 600	-22 000	-29 600	-37 500

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

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

Miljönämnd					
Anslag 800 Bygg och miljö	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Volymförändringar	-100	100	600	1 100	1 600
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-400	-800	-1 250	-1 700	-2 150

Räddningsnämnd					
Anslag 880 Räddningstjänst	**Budget 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Volymförändringar	-200	200	1 000	1 800	2 700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-400	-850	-1 300	-1 750	-2 200

Halmstads rådhus AB	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Extern konsult (CSRD)	1 300				
Styrelseutbildningar, koncernen, 400 tkr 2025	400		600		400

Halmstads flygplats AB	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-100	-200	-200	-200

Destination halmstad AB	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ökad hyra Figarosalen efter ombyggnation		100	100	100	100
Ökad hyra teatern efter ombyggnation	450	450	450	450	450
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-200	-200	-200	-200

Halmstad business incubator AB	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-50	-100	-100	-100	-100

Ansvarig utgivare:
Halmstads kommun