Halmstads kommuns

mål och budget 2026-2030

Ansvar för Halmstads förslag

Halmstad

En budget för
ett starkt och växande Halmstad



Foto: Patrik Leonardsson

Kommunfullmäktige beslutar;

att anslaget för partistöd fastställs till 4 609,8 tkr, varav grundstödet utgör 470,5 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 omdisponering av investeringsanslaget ”Oförutsedda investeringsbehov i infrastruktur och byggnationer”,

att medge kommunstyrelsen rätt att fatta beslut om hantering av budgetmässiga över- och underskott, det vill säga resultatbalansering och ombudgetering, mellan 2025 och 2026 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 2027–2030 ska styra den fortsatta ekonomi- och verksamhetsplaneringen,

att det förhållande att ett investeringsprojekt upptagits år 2027–2030 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, 6 150 000 tkr till en total låneskuld på 7 800 000 tkr,

att kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 7 800 000 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, 220 000 tkr till en total låneskuld på 4 800 000 tkr,

att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 4 800 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 4 800 000 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 *1*

Våra mål *2*

Mål 1: Halmstad ska vara en hållbart växande kommun med en livskraftig arbetsmarknad *3*

Mål 2: Halmstad ska vara en trygg kommun med en stark samhällsgemenskap *5*

Mål 3: Halmstads kommun ska vara en pålitlig och framtidssäkrad organisation *7*

Budget *9*

Finansiella mål *10*

Kommunkoncernen *15*

Kommunen *18*

Kommunala bolag *24*

Specifikation av driftanslag *26*

Specifikation av investeringsanslag *33*

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar *40*

Inledande kommentarer

Halmstad 25-05-12

Mandatperioden börjar gå mot sitt slut, och vi kan blicka tillbaka på det vi hittills åstadkommit tillsammans. Efter flera år av ekonomisk osäkerhet ser vi nu tydliga tecken på ljusare tider. Genom ett ansvarsfullt arbete har vi tillsammans i kommunkoncernen lyckats navigera genom utmaningarna, och vi står nu starkare rustade inför framtiden. Det är viktigt att kommunen fortsätter att visa goda ekonomiska resultat under planperioden. Vi har många stora investeringar framför oss och en stabil ekonomi är nyckeln till att kunna genomföra dem.

På kort tid har befolkningsprognoserna svängt och den stigande befolkningstillväxt som vi tidigare har sett ser ut att plana av. Det kommer att påverka våra verksamheter på olika sätt, men det står klart att vi behöver arbeta agilt i vår planering – både vad gäller investeringar och den löpande verksamheten. När behoven förändras i takt med demografin är det avgörande att vi har en organisation som är flexibel och kan anpassa sig efter nya förutsättningar. Det handlar om att vår kostym ska passa – inte bara idag, utan även imorgon.

Just därför väljer vi att satsa på morgondagen redan nu. Våra unga är framtidens Halmstad och de ska därför också vara med och forma framtidens Halmstad. Vi vill utreda möjligheten att införa ett ungdomsråd för att systematisera deras inflytande. För att ge fler unga en chans att ta sina första steg in i arbetslivet tillför vi ytterligare 100 sommarjobb varje år och den tidigare satsningen på subventionerade busskort för unga fortsätter.

Att våra kärnverksamheter har goda förutsättningar är centralt för att vi ska leverera den välfärd som våra invånare har rätt till. Vi tar tillfälligt bort effektiviseringar för flera kärnverksamheter för att ge förvaltningarna möjlighet att utföra vårt grunduppdrag på bästa möjliga sätt. För att möta framtidens kompetensförsörjningsutmaning måste vi vara en attraktiv arbetsgivare och vill därför se effektiva åtgärder för att minska sjuktalen. Vi gör också en ny satsning på alla medarbetare inom förskolan och vårdnära yrken. Vi inför ett nytt bidrag till arbetsskor för att bidra till en bättre arbetsmiljö i några av de viktiga välfärdsyrkena.

Dessa satsningar visar att vi inte bara fokuserar på siffror i en budget, utan på människor – våra unga, våra medarbetare och våra invånare. Det är tillsammans vi bygger en stark och hållbar kommun, där alla delar av organisationen spelar en viktig roll. För att lyckas med det krävs samarbete, långsiktighet och ett gemensamt ansvarstagande. Med ett blocköverskridande samarbete har vi skapat förutsättningar för att möta både dagens utmaningar och morgondagens behov. Nu ror vi detta i hamn – tillsammans, med ansvar för Halmstad.

Stefan Pålsson (S)
Simon Lindgren (M)
Ella Kardemark (KD)
Urszula Hansson (S)
Ansvar för Halmstad

Våra mål

I vår budget har vi satt upp tre långsiktiga mål som tar Halmstad dit vi vill. 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 skapar stora möjligheter och genom ett varierat näringsliv, en inkluderande arbetsmarknad och ett tydligt fokus på hållbarhet kan vi lämna över en grönare, 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.

Vi gör stora och viktiga infrastrukturinvesteringar de kommande åren. Det handlar dels om investeringar i hamnen, som är en viktig regional tillväxtmotor i vårt närområde. Hamnens gröna utveckling är en katalysator för ekonomisk tillväxt och 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.

Under 2026 stärker vi också arbetet med att underhålla våra gator, torg och parkområden. Genom att avsätta mer resurser till den kommunala infrastrukturen kan vi börja beta av den underhållsskuld som vuxit fram över tid – för säkrare vägar och trygga och inbjudande offentliga miljöer.

Halmstads gröna infrastruktur ska stärkas och integreras i vår samhällsplanering och byggnation. Det är viktigt ur flera aspekter: för att möta klimatförändringarna, stärka den biologiska mångfalden och skapa en bättre livsmiljö för alla Halmstadbor.

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 attraktiv och hållbar kommun.

Arbetet med att få fram och förvalta verksamhetsmark har tagit viktiga steg framåt de senaste åren – men behovet är fortsatt stort, och vi måste fortsätta prioritera arbetet. Tillgången på strategiskt belägen och planlagd mark är en avgörande förutsättning för att kunna möta efterfrågan, skapa nya arbetstillfällen och stärka kommunens attraktivitet som etableringsort.

Vi fortsätter 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

I Halmstad 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.

Energieffektivisering är en viktig del i vårt klimatarbete. Genom att minska energianvändningen och genomföra vattensparande åtgärder i våra egna fastigheter, verksamheter och investeringar kan vi både sänka driftkostnaderna och minska vårt klimatavtryck. Som kommun har vi också ett ansvar att gå före och visa att det är möjligt att kombinera tillväxt med lägre energianvändning och minskade utsläpp.

Vi har också ett viktigt och kraftfullt verktyg när det kommer till våra upphandlingar. Vi ska ha fortsatt höga krav på miljömässig hållbarhet och ser samtidigt möjlighet att bli bättre på vår uppföljning.

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. Det handlar också om investeringarna i Halmstadexpressen som ska binda ihop staden med god kollektivtrafik och möjliggöra för ett särskilt snabbspår för bussar. Som kommun kan vi också göra viktiga insatser för att underlätta en beteendeförändring hos våra invånare – insatser som bidrar till att göra det så lätt som möjligt för den enskilde att göra rätt.

I fjol genomförde vi en riktad satsning för att främja resande med kollektivtrafik, med särskilt fokus på yngre och äldre. Genom subventionerade priser har dessa grupper kunnat resa fritt med kollektivtrafiken under dygnets alla timmar. Utfallet har varit positivt, och vi vill därför fortsätta satsningen.

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.

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. För att främja ett levande centrum gör vi 2026 en särskild parkeringssatsning, där vi inför en timmes fri parkering i vår nya centrumnära parkeringshus Svartmunken.

Vi fortsätter ta tydliga steg för att stärka vår gröna infrastruktur – med ett särskilt fokus på att göra stadskärnan grönare. Genom utökade medel till skötsel av gator, torg och parkområden samt fortsatta investeringar i trädplantering lägger vi grunden för en långsiktigt hållbar och grönare stad. Genom att vi avsätter medel för ett levande centrum möjliggör vi för ytterligare steg i rätt riktning, både genom förverkligande av den fördjupade översiktsplanen för centrum och genom projektet Halmstads gröna hjärta.

Arbetet med att utveckla Österskans har pågått länge, och vi ser behov av en permanent lösning. Platsen har stor potential att bli en kulturnod – med ett nytt kulturhus som rymmer kulturskola, hotell och kongress i nära samspel med teatern och andra kulturinstitutioner. Det skulle skapa en levande mötesplats för kultur, kreativitet och evenemang som attraherar både invånare och besökare.

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. Ambitionen är att utveckla området med en ny arena. Under 2026 vill vi titta närmre på alternativen för utformningen, med samtliga hållbarhetsaspekter i åtanke.

Under planperioden kommer också 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 att den nya marina som planeras i samband med byggnationen av Söderbron ska ge stadens båtliv efterlängtade och förbättrade möjligheter, samtidigt som det bidrar till ett mer levande centrum.

Levande landsbygd

Halmstads landsbygd är en viktig del av vår identitet och framtid. Under 2026 gör vi en särskild insats för att inventera ödehus – tomma bostäder och fastigheter på landsbygden som står oanvända, men som har potential att få nytt liv. Fler bebodda hus bidrar till ökad trygghet, bättre underlag för lokal service och en mer levande landsbygd där människor vill bo, verka och stanna kvar. Det är en satsning som förenar klimathänsyn med social och ekonomisk hållbarhet.

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, vilket vi investerar stort i under planperioden.

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 studierna 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 som kommun behöver vi visa aktivt ledarskap för att utveckla dessa samarbeten.

Vi ska arbeta aktivt för att etablera en statlig myndighet i Halmstad, som en del i att stärka kommunens roll som regional tillväxtmotor, bredda arbetsmarknaden och skapa fler arbetstillfällen.

Arbetslinjen är viktig – att alla som kan arbeta gör det är positivt för samhällsutvecklingen. För den enskilde innebär sysselsättning och egen försörjning både ekonomisk och social frihet. Vi ska fortsätta stödja de invånare som står långt ifrån arbetsmarknaden, och samtidigt ställa krav i stegen mot egen försörjning.

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. Skolan ska ge alla barn och elever den ledning och stimulans som de behöver i sitt lärande och sin personliga utveckling för att de utifrån sina egna förutsättningar ska kunna utvecklas så långt som möjligt. Vi vill arbeta för en likvärdig skola där undervisningen utformas efter elevernas olika behov och förutsättningar.

Skolan har en viktig roll i att främja hälsa och välbefinnande för barn och unga. Skolan ska vara en trygg plats för elever och personal. Hot och våld i skolans värld är oacceptabelt och måste åtgärdas.

En genomförd gymnasieutbildning är en avgörande faktor för att själv kunna forma sin framtid. Vi fortsätter att arbeta för att höja kunskapsresultaten i Halmstads skolor, med ett särskilt fokus på matematiken och svenska språket.

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 fortsätter därför utvecklingsarbetet på våra förskolor, särskilt de i socioekonomiskt utsatta områden, för att främja barns utveckling i det svenska språket.

God och nära vård och omsorg

Halmstad har en god äldreomsorg med hög nöjdhet och goda betyg. Den som åldras i Halmstad har rätt att göra det med värdighet och i trygghet. Vi ska 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.

Vården och omsorgen ska utgå från invånarnas behov och den enskilde individens förutsättningar. Äldreomsorgen ska präglas av ett personcentrerat förhållningssätt där fokus ligger på att se hela människan. Vi ska arbeta tillsammans för att främja hälsan hos våra invånare och ge dem möjlighet att kunna påverka sin hälsa i positiv riktning genom hela livet.

Inkludering

Välfärden ska vara ett tryggt löfte – inte ett lotteri. Den ska vara som starkast när man är som svagast. Vår målsättning är att så tidigt som möjligt kunna vända en negativ utveckling för de som riskerar att hamna i utanförskap.

I det arbetet är samverkan med andra aktörer en stor vinst. Samarbetet med Nattcaféet för att stärka arbetet mot hemlöshet fortsätter och genom ett idéburet offentligt partnerskap utvecklas det lokala samarbetet med Röda Korset. I centrum etableras både Röda Korsets hus och funkismötesplats, vilket kommer öka inkludering och trygghet för många människor i vårt samhälle.

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 och en mötesplats samt fotbollsplan på Andersberg. Förarbete pågår för att möjliggöra ett nytt kulturhus på Österskans, vilket skapar nya möjligheter för Kulturskolans viktiga verksamhet.

För barnfamiljer är allmänna lekplatser viktiga mötesplatser som möjliggör utelek och rörelse. Kommande år har vi utökat resurserna för lekplatsförnyelse för att säkerställa varierande och säkra lekplatser för kommunens yngsta invånare.

Vår satsning på subventionerade busskort för unga ökar likvärdigheten för barns och ungas fritid och fortlöper under hela planperioden. Med större möjlighet att transportera sig till och från fritidsaktiviteter kan fler få möjlighet att engagera sig och ha en meningsfull fritid.

Vid senaste genomförandet av LUPP (Lokal uppföljning av ungdomspolitiken) framgick att de flesta unga inte vet hur de ska framföra sina åsikter till de som bestämmer. Det finns dock många unga som vill engagera sig. Här finns en tydlig förbättring att göra och vi vill därför utreda möjligheten att införa ett ungdomsråd. Fler unga ser idag positivt på styrelseskick med auktoritära drag och allt färre ungdomar engagerar sig i partipolitik. Att systematisera ungas inflytande i Halmstad ser vi som en god investering i demokratin och vid införande är det särskilt viktigt med en bred representation.

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 olika kommunala lokaler. Många verksamheter är rustade med fina lokaler i olika storlekar och under planperioden tillkommer flertalet idrottshallar i olika delar av kommunen. Möjligheterna för civilsamhället att nyttja våra lokaler måste bli bättre.

Bostäder åt alla

När Halmstad växer behövs fler bostäder och det öppnar för möjligheter att samhällsplanera strategiskt, smart och hållbart. Vi fortsätter med förstärkt detaljplanearbete för att få fortsatt framdrift i de många projekt som pågår för att omvandla vår stad. Med många stora byggnadsprojekt under planperioden blir faktorer som attraktivitet,

hållbarhet och kvalitet viktiga för att skapa en stad där människor vill bo och verka. Vår arkitekturpolicy är en viktig del i att skapa en levande stad och höjd ambitionsnivå för vår arkitektur när staden växer.

För många är det viktigt att äga sitt eget boende. För att attrahera och behålla unga i kommunen ska Halmstad erbjuda en variation av bostäder och upplåtelseformer. Blandad bebyggelse möjliggör för unga att etablera sig på bostadsmarknaden och för fler att bo kvar i sitt bostadsområde när livet förändras.

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.

När en stadsdel eller ort utvecklas ska det göras i harmoni med befintlig bebyggelse och 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. Hållbart och attraktivt byggande ska vara i fokus och effektivt markutnyttjande, energieffektivitet och grön infrastruktur ska vara ledstjärnor när Halmstad växer.

Trygghet,

Människor ska känna trygghet i sin vardag - det gäller i hemmet, i bostadsområdet och på gator och torg. Det 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 och trygghetskameror. Ytterligare en trygghetsinsats är att ta hand om våra offentliga platser och minska nedskräpning och skadegörelse. Utökade resurser för skötsel av gator, parker och torg under planperioden bidrar till människors trygghet i vardagen och minskar känslan av övergivna platser. Vi fortsätter också att stärka vårt samarbete med polis och andra myndigheter, både lokalt och nationellt.

Vår tidigare satsning på en brottsförebyggande enhet fortsätter sitt viktiga arbete med bland annat utökad fältverksamhet, SSPF, Rätt kurva, 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.

Välfärdsbrottslighet

Välfärdsbrottslighet innebär att en extern aktör – företag eller privatperson – otillbörligen utnyttjar medel från kommunen för egen vinning. Vi har tidigare prioriterat att skala upp arbetet och ökat kunskapen internt, och nu är det dags att utöka arbetet. Alla nämnder och bolag behöver arbeta systematiskt mot oegentligheter och välfärdsbrott.

Under planperioden tillför vi extra medel till bygg- och miljöförvaltningen för att förstärka arbetet med Tillsyn i planerad samverkan. Projektet samlar flertalet myndigheter som gemensamt kraftsamlar för en sund konkurrens mot den svarta ekonomin.

Civilt försvar och beredskap

I en allt mer osäker omvärld har behovet av ett starkt civilt försvar och en god krisberedskap blivit viktigare än på länge. För att värna vår verksamhet och stå rustade inför framtidens utmaningar behöver kommunen stärka arbetet med kontinuitetshantering och krigsplanering inom all samhällsviktig verksamhet. Detta innebär att skapa bättre förmåga att hantera kriser, säkra kontinuiteten i kommunala tjänster och it-system och på så sätt bidra till Sveriges totalförsvar.

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 har vi gjort 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

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

I år inför vi ett nytt skobidrag till alla medarbetare med vårdnära yrken och inom förskola. Vartannat år får medarbetarna 500 kronor för att köpa arbetsskor. Det är en rättvisefråga och arbetsmiljöfråga för de som står och går stor del av arbetstiden och som tar hand om våra små, äldre och sjuka.

Som en viktig samhällsaktör ska vi ta ett stort ansvar i att erbjuda unga ett sommarjobb. I årets budget tillför vi extra medel till 100 nya sommarjobb varje år. Vid senaste genomförande av LUPP var ungdomarna tydliga med att sommarjobb är en sak som värderas högt och som gärna ska erbjudas från tidigare ålder. Vi utökar därför både antalet platser och möjliggör för elever från årskurs 8 att söka. Sommarjobb är en bra möjlighet att börja bygga sitt cv och ta sig in på arbetsmarknaden. Alla har nytta av ett sommarjobb, men för vissa kan det vara en chans till en livsförändring.

Halmstads kommun ska ha verksamheter med god arbetsmiljö där våra medarbetare känner arbetsglädje och stolthet och upplever balans mellan arbete och privatliv. Idag har Halmstads kommun högre sjuktal än rikssnittet och jämförbara kommuner. Det påverkar medarbetarnas välmående, kommunens ekonomi och de vi är till för. Nu behövs effektiva åtgärder som motverkar sjukfrånvaron och dess orsaker.

Vi ska 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

Kommunen har infört en tillitsbaserad styrmodell som nu behöver justeras och förenklas efter att ha prövats under några år. 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.

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 samt vara funktionella och användarvänliga.

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 och samordning inom koncernen vara ett självklart förhållningssätt. Vi har valt att tillfälligt ta bort effektiviseringar för flera

kärnverksamheter för att ge förvaltningarna möjlighet att utföra vårt grunduppdrag på bästa möjliga sätt. Samtidigt ökar vi effektiviseringskravet på den centrala administrationen, där vi ser större möjligheter att effektivisera utan att det påverkar våra invånare.

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.

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. Med tidigare tillförda extra resurser finns det förutsättningar för att utveckla organisationens kapacitet att söka extern medfinansiering i lämpliga projekt.

Budget 2026-2030



Foto: Andreas Svensson

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.

Mot bakgrund av detta har kommunen bland annat beslutat om tre finansiella mål:

- Resultatmålet
- Soliditetsmålet
- Investeringsmålet

Resultatmålet 2026	Soliditetsmålet 2026	Investeringsmålet 2026
Kommunkoncern **Mål:** 221 mnkr **Budget:** 398 mnkr	**Kommunkoncern** **Mål:** 46 % **Budget:** 50 %	**Kommunkoncern** **Mål:** 77 % * **Budget:** 72 % *
Kommun **Mål:** 157 mnkr **Budget:** 334 mnkr	**Kommun** **Mål:** 50 % **Budget:** 56 %	**Kommun** **Mål:** 75 % * **Budget:** 62 % *

** 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 2026–2030 budgeteras två av de tre målen att uppfyllas för år 2026 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 2026 till 221 mnkr. Kommunkoncernens budgeterade resultat för samma år uppgår till 398 mnkr, vilket innebär att kommunkoncernens resultatmål uppnås för år 2026.

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 157 mnkr år 2026. Kommunens budgeterade resultat 2026 uppgår till 334 mnkr, vilket innebär att resultatmålet nås för budgetåret 2026.

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 2026, vilket baseras på att kommunen bedöms ha utrymme att sänka sin soliditetsnivå från nuvarande nivå medan bolagens behålls oförändrad. Kommunkoncernens budgeterade soliditet uppgår till 50 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för soliditeten uppnås för år 2026.

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 2026, vilket uppnås då soliditeten budgeteras till 56 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 77 procent år 2026. Kommunkoncernens budgeterade självfinansieringsgrad för samma år uppgår till 72 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för självfinansieringsgrad inte uppnås för år 2026. Orsaken till att investeringsmålet inte uppnås är att kommunens investeringar ligger på en mycket hög nivå.

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 inte att nås år 2026 då det uppgår till 62 procent, vilket beror på kommunens mycket höga planerade investeringsnivå.

Kommunkoncernen

I föreliggande kapitel presenteras kommunkoncernens resultatbudget, balansbudget och kassaflödesbudget.

Resultatbudget – kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verksamhetens intäkter	4 146	4 594	4 662	4 848	4 946	5 016	5 146
Verksamhetens kostnader	-10 084	-10 554	-10 897	-11 248	-11 675	-11 945	-12 230
Av- och nedskrivningar	-977	-1 008	-1 106	-1 212	-1 277	-1 323	-1 386
Verksamhetens nettokostnad	**-6 914**	**-6 968**	**-7 341**	**-7 612**	**-8 006**	**-8 251**	**-8 470**
Skatteintäkter	5 554	5 796	6 059	6 331	6 594	6 852	7 120
Generella stadsbidrag och utjämning	1 819	1 757	1 787	1 790	1 812	1 833	1 855
Verksamhetens resultat	**459**	**585**	**505**	**510**	**400**	**434**	**505**
Finansiella intäkter	197	68	56	47	40	43	45
Finansiella kostnader	-179	-194	-163	-202	-242	-279	-327
Årets resultat	**478**	**459**	**398**	**355**	**198**	**198**	**223**

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/prognos 2025 respektive 2026 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 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Anläggningstillgångar	19 017	19 978	21 939	24 093	26 074	28 043	29 864
Omsättningstillgångar	4 369	3 660	3 881	4 141	4 166	4 140	4 395
Summa tillgångar	**23 386**	**23 638**	**25 820**	**28 234**	**30 241**	**32 183**	**34 259**
Årets resultat	478	459	468	494	457	620	593
Eget kapital	12 574	13 164	13 301	13 961	14 648	15 302	16 115
Summa Eget kapital	**13 052**	**13 623**	**13 769**	**14 455**	**15 105**	**15 922**	**16 708**
Avsättningar	694	926	943	958	975	993	1 014
Skulder	9 640	9 088	11 109	12 822	14 161	15 268	16 537
Summa avsättningar och skulder	**10 334**	**10 014**	**12 052**	**13 779**	**15 135**	**16 261**	**17 551**
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	**23 386**	**23 638**	**25 820**	**28 234**	**30 241**	**32 183**	**34 259**
Panter och därmed jämförliga säkerheter	54	50	50	50	50	50	50
Pensionsförpliktelser inkl skatt	1 670	1 610	1 519	1 447	1 383	1 312	1 236
	1 724	**1 660**	**1 569**	**1 497**	**1 433**	**1 362**	**1 286**

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/prognos 2025 respektive 2026 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Kassaflödesbudget - kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Driftredovisning							
Årets resultat	478	459	398	355	198	198	223
Exploateringsintäker	54	35	70	139	259	422	370
Avskrivningar	977	1 008	1 106	1 212	1 277	1 323	1 386
Övr ej likviditetspåverkande poster	-408	1	-3	-2	-1	0	0
S:a medel från verksamheten	**1 101**	**1 503**	**1 571**	**1 704**	**1 733**	**1 942**	**1 979**
Investering och finansiering							
Investeringsnetto	-1 652	-2 161	-2 796	-3 163	-2 768	-3 051	-2 983
Upplåningsnetto	707	200	1 150	1 400	950	1 100	1 050
Upplösning pensionsmedelsförvaltning	0	75	75	75	75	0	0
Utbetalning till infrastruktur	-7	0	0	0	0	0	0
S:a investering och finansiering	**-952**	**-1 886**	**-1 571**	**-1 688**	**-1 743**	**-1 951**	**-1 933**
Årets kassaflöde	**149**	**-382**	**-1**	**17**	**-10**	**-9**	**46**
Likvida medel vid periodens början	*304*	*453*	*71*	*70*	*87*	*77*	*68*
Likvida medel vid periodens slut	*453*	*71*	*70*	*87*	*77*	*68*	*114*

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/prognos 2025 respektive 2026 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.

- Internpriset för el är för år 2026 bestämt till 112 öre per kWh, inklusive elskatt och övriga avgifter men exklusive moms och elnätsavgift, vilket är en sänkning med 20 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 2025 uppgick Halmstads kommuns resultatutjämningsreserv till 635 mnkr.

I föreliggande budget används inte resultatutjämningsreserven.

Resultatbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	*Prognos 2025*	*Budget 2026*	*Plan 2027*	*Plan 2028*	*Plan 2029*	*Plan 2030*	Not.
Resultat före avskrivningar	**-6 712**	**-6 692**	**-6 981**	**-7 179**	**-7 552**	**-7 745**	**-7 964**	
därav pensionskostnader	*-756*	*-503*	*-470*	*-494*	*-530*	*-536*	*-545*	
Av- och nedskrivningar	-572	-596	-679	-779	-834	-869	-903	1.
Verksamhetens nettokostnad	**-7 284**	**-7 287**	**-7 660**	**-7 959**	**-8 386**	**-8 614**	**-8 866**	2.
Skatteintäkter	5 554	5 796	6 059	6 331	6 594	6 852	7 120	3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 819	1 757	1 787	1 790	1 812	1 833	1 855	3.
Verksamhetens resultat	**90**	**266**	**186**	**163**	**20**	**71**	**109**	
Finansiella intäkter	340	213	236	219	211	214	216	4.
Finansiella kostnader	-79	-73	-88	-120	-147	-170	-200	5.
Resultat efter finansnetto	**351**	**406**	**334**	**263**	**84**	**115**	**125**	
Årets resultat	**351**	**406**	**334**	**263**	**84**	**115**	**125**	
Justering enligt balanskrav:	*-115*	*-20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
därav realisationsresultat	*-22*	*-20*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
därav orealiserade vinster/förluster v-papper	*-92*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
Årets res efter balanskravsjusteringar	***237***	***386***	***334***	***263***	***84***	***115***	***125***	
Medel från/till resultatutjämningsreserv/resultatre	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	
Årets balanskravsresultat	***237***	***386***	***334***	***263***	***84***	***115***	***125***	
Nyckeltal								
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	98,8	96,5	97,6	98,0	99,8	99,2	98,8	
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	95,2	94,6	95,7	96,8	99,0	98,7	98,6	
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	3,6	1,9	1,9	1,3	0,8	0,5	0,2	
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	4,8	5,4	4,3	3,2	1,0	1,3	1,4	

Balansbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	*Prognos 2025*	*Budget 2026*	*Plan 2027*	*Plan 2028*	*Plan 2029*	*Plan 2030*	Not.
Tillgångar								
Anläggningstillgångar	11 975	13 035	14 594	16 209	17 203	18 501	19 873	
Omsättningstillgångar	3 708	3 363	3 412	3 456	3 464	3 489	3 548	
S:a tillgångar	**15 683**	**16 398**	**18 006**	**19 665**	**20 668**	**21 990**	**23 421**	
Eget kapital, avsättningar och skulder								
Årets resultat	304	371	334	263	84	115	125	
Årets resultat från exploateringsverksamhet	47	35	70	139	259	422	370	
Eget kapital	10 413	10 765	11 171	11 574	11 976	12 319	12 856	
S:a eget kapital	**10 765**	**11 171**	**11 574**	**11 976**	**12 319**	**12 856**	**13 351**	
Avsatt till pensioner	268	269	266	264	263	262	261	6.
Långfristiga skulder	2 477	2 752	3 927	5 152	5 777	6 527	7 427	
därav upplåning	*1 650*	*1 850*	*2 950*	*4 100*	*4 650*	*5 400*	*6 300*	
Kortfristiga skulder	2 173	2 206	2 239	2 273	2 308	2 344	2 382	
S:a skulder och avsättningar	**4 918**	**5 227**	**6 432**	**7 689**	**8 349**	**9 134**	**10 070**	
S:a Eget kapital, avsättningar och skulder	**15 683**	**16 398**	**18 006**	**19 665**	**20 668**	**21 990**	**23 421**	
Panter och ansvarsförbindelser								
Borgensförbindelser	4 510	4 510	4 510	4 510	4 510	4 510	4 510	
Övriga ansvarsförbindelser	49	49	49	49	49	49	49	
Pensionsskuld	1 344	1 295	1 223	1 164	1 113	1 056	995	7.
Pensionsskuld inkl skatt	1 670	1 610	1 519	1 447	1 383	1 312	1 236	7.
Nyckeltal								
Soliditet	68,6	68,1	64,3	60,9	59,6	58,5	57,0	
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	58,0	58,3	55,8	53,5	52,9	52,5	51,7	
Skuldsättningsgrad i %	29,7	30,2	34,2	37,8	39,1	40,3	41,9	
Genomsnittlig räntekostnad i %	1,7	1,5	1,4	1,6	1,8	1,9	2,0	

Kassaflödesbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	*Prognos 2025*	*Budget 2026*	*Plan 2027*	*Plan 2028*	*Plan 2029*	*Plan 2030*	Not.
Driftredovisning								
Årets resultat	304	371	334	263	84	115	125	
Exploateringsverksamhet	47	35	70	139	259	422	370	8.
Avskrivningar	572	596	679	779	834	869	903	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	4	1	-3	-2	-1	-1	-1	6.
Förändringar fordringar	153	-33	-33	-34	-35	-36	-36	
Förändringar skulder	-291	33	33	34	35	36	37	
Övr ej likviditetspåverkande poster	-230	0	0	0	0	0	0	
S:a medel från verksamheten	**560**	**1 003**	**1 080**	**1 179**	**1 177**	**1 405**	**1 398**	
Investering och finansiering								
Investeringsnetto, inkl medfinansiering	-1 213	-1 656	-2 239	-2 394	-1 829	-2 166	-2 275	
Upplåning	874	200	1 100	1 150	550	750	900	9.
Upplösning pensionsmedelsförvaltning	0	75	75	75	75	0	0	10.
Amortering lån	-67	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-7	0	0	0	0	0	0	
S:a investering och finansiering	**-412**	**-1 381**	**-1 064**	**-1 169**	**-1 204**	**-1 416**	**-1 375**	
Årets kassaflöde	**148**	**-378**	**16**	**10**	**-27**	**-11**	**22**	
Likvida medel vid periodens början	293	440	62	78	88	61	50	
Likvida medel vid periodens slut	440	62	78	88	61	50	72	
Nyckeltal								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	60,0	60,6	48,2	49,2	64,3	64,9	61,4	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	95,3	85,7	62,4	66,7	107,0	119,1	113,8	

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 ska 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, vilken 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 2026–2030 i enlighet med nedanstående tabell (positiva tecken innebär intäkter eller inkomster):

Mark- och exploateringsverksamhet, mnkr	2026	2027	2028	2029	2030
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-50	-184	-353	-417	-331
Anläggningstillgångar: Fastighetsförsäljningar	5	5	5	5	5
Anläggningstillgångar: Fastighetsförvärv	-50	-50	-50	-50	-50
Delsumma anläggningstillgångar	***-95***	***-229***	***-398***	***-462***	***-376***
Omsättningstillgångar: Försäljningar	104	135	215	426	392
Omsättningstillgångar: Markberedning	-43	-29	-11	-18	-37
Delsumma omsättningstillgångar	***61***	***106***	***204***	***408***	***355***
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	9	33	55	14	15
Delsumma övrig exploatering	***9***	***33***	***55***	***14***	***15***
Delsumma driftredovisningspåverkande	***70***	***139***	***259***	***422***	***370***
Medfinansiering	-6	-74	-72	-56	-50
Delsumma medfinansiering	***-6***	***-74***	***-72***	***-56***	***-50***
Netto Mark- och exploatering totalt	**-31**	**-164**	**-211**	**-96**	**-56**

De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

Stationsstaden	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-17	-80	-175	-145	-134	-715
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	0	40	30	194
Omsättningstillgångar: Markberedning	-1	-1	-1	0	0	-8
Övrig exploatering: Exploateringsersättningar	0	0	0	0	0	5
Medfinansiering	-5	-67	-57	-56	-50	-252
Netto	**-23**	**-148**	**-233**	**-161**	**-154**	**-776**

Tullkammarkajen	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-14	-32	-79	-129	-105	-474
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	0	125	125	936
Omsättningstillgångar: Markberedning	-32	-17	-7	-15	-15	-123
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	0
Medfinansiering	0	0	0	0	0	0
Netto	**-46**	**-49**	**-86**	**-19**	**5**	**339**

Hamnområdet	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-5	-20	-65	-20	-13	-162
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	15	0	10	10	35
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	0	0	0	0	-1
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	0
Medfinansiering	0	0	0	0	0	0
Netto	**-5**	**-5**	**-65**	**-10**	**-3**	**-128**

Björkeslätt	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-5	-15	-10	-34	-33	-150
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	0	25	46	46	299
Omsättningstillgångar: Markberedning	0	-1	0	0	0	-2
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	10	10	8	15	57
Medfinansiering	0	0	0	0	0	0
Netto	**-5**	**-6**	**25**	**20**	**28**	**204**

Kistinge Södra	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Anläggningstillgångar: Gator och parker	-5	-30	-30	-15	0	-80
Omsättningstillgångar: Försäljningar	0	10	30	20	20	120
Omsättningstillgångar: Markberedning	-1	0	0	0	0	-5
Övrig exploatering: Exploateringsintäkter	0	0	0	0	0	0
Medfinansiering	-1	-7	-15	0	0	-24
Netto	**-7**	**-27**	**-15**	**5**	**20**	**11**

9. **Upplåning**. Under planperioden beräknas kommunen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas kommunens totala upplåning uppgå till 6 300 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	4,0%
HEM AB	5,5%
Halmstads stadsnät AB	6,0%
Hallands Hamnar Halmstad AB	5,0%

Aktieägartillskott lämnas från kommunen och/eller Halmstads Rådhus AB till HFAB så att värdeöverföring i samband med koncernbidrag inte minskar bolagets förmögenhet (skatteeffekt beaktas).

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.

Utdelning

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

Halmstads Rådhus AB ska i sin tur lämna utdelning till kommunen 2026 med totalt 99 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 40 mnkr årligen under perioden 2026–2030 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 2026–2030 ska de 40 mnkr årligen användas för att delfinansiera 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	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 010 Kommunfullmäktige	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-16 443	-18 459	-19 791	-18 991	-18 991	-18 504	-19 304
Därav avskrivningar	-449	-302	-449	-449	-449	0	0
Därav internränta	-5	-6	-38	-38	-38	0	0
Intäkter	543	502	502	502	502	502	502
Nettokostnad/Anslag	**-15 900**	**-17 957**	**-19 289**	**-18 489**	**-18 489**	**-18 002**	**-18 802**
SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE	**-15 900**	**-17 957**	**-19 289**	**-18 489**	**-18 489**	**-18 002**	**-18 802**

KOMMUNSTYRELSE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 011 Kommunstyrelse	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-19 398	-29 860	-49 681	-47 581	-57 731	-47 856	-47 656
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	147	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	**-19 251**	**-29 860**	**-49 681**	**-47 581**	**-57 731**	**-47 856**	**-47 656**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 031 Kommunledning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-239 454	-238 161	-254 934	-258 131	-254 031	-255 031	-257 031
Därav avskrivningar	-66	-35	0	0	0	0	0
Därav internränta	-41	-11	-3	0	0	0	0
Intäkter	118 094	125 010	124 990	124 970	82 950	82 190	82 190
Nettokostnad/Anslag	**-121 360**	**-113 151**	**-129 944**	**-133 161**	**-171 081**	**-172 841**	**-174 841**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 051 Samhällsbyggnad	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-160 891	-110 266	-123 803	-120 246	-120 276	-121 003	-122 049
Därav avskrivningar	-17 214	-17 222	-16 679	-16 545	-16 860	-17 656	-18 656
Därav internränta	-6 526	-10 501	-10 198	-9 975	-10 190	-10 621	-11 167
Intäkter	185 034	69 898	68 042	67 568	67 489	67 476	67 476
Nettokostnad/Anslag	**24 143**	**-40 368**	**-55 761**	**-52 678**	**-52 787**	**-53 527**	**-54 573**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-64 986	-87 393	-87 393	-87 393	-86 993	-86 993	-86 993
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	5 099	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Nettokostnad/Anslag	**-59 887**	**-83 393**	**-83 393**	**-83 393**	**-82 993**	**-82 993**	**-82 993**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 540 VA-verksamhet **	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-214 670	-234 521	-277 202	-309 146	-331 038	-357 612	-381 697
Därav avskrivningar	-51 598	-59 334	-65 845	-77 053	-84 878	-92 578	-98 576
Därav internränta	-23 945	-33 714	-46 158	-56 094	-62 760	-72 633	-81 321
Intäkter	222 023	257 143	293 869	308 544	327 019	352 970	380 952
Nettokostnad/Anslag	**7 353**	**22 622**	**16 667**	**-602**	**-4 019**	**-4 642**	**-745**
SUMMA KOMMUNSTYRELSE	**-169 002**	**-244 150**	**-302 112**	**-317 415**	**-368 611**	**-361 859**	**-360 808**

BYGGNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 071 Byggnadsnämnd	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-989	-1 264	-1 264	-1 264	-1 264	-1 264	-1 264
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	**-989**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**
SUMMA BYGGNADSNÄMND	**-989**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**	**-1 264**

Specifikation av driftanslag

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

NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERK/	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-17 854	-17 488	-19 428	-19 428	-19 428	-19 428	-19 428
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	6 325	4 033	4 033	4 033	4 033	4 033	4 033
Nettokostnad/Anslag	**-11 529**	**-13 455**	**-15 395**	**-15 395**	**-15 395**	**-15 395**	**-15 395**
SUMMA ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN	**-11 529**	**-13 455**	**-15 395**	**-15 395**	**-15 395**	**-15 395**	**-15 395**

SERVICENÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 200 Servicekontor	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-100 888	-103 198	-103 379	-103 279	-103 179	-103 079	-102 979
Därav avskrivningar	-598	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	96 320	98 270	98 532	98 532	98 532	98 532	98 532
Nettokostnad/Anslag	**-4 568**	**-4 928**	**-4 847**	**-4 747**	**-4 647**	**-4 547**	**-4 447**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 202 FM- och måltidsservice	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-519 584	-523 087	-532 775	-545 162	-558 691	-571 608	-584 842
Därav avskrivningar	-2 048	-2 387	-1 920	-2 062	-2 156	-2 235	-2 332
Därav internränta	3 268	-240	-240	-240	-240	-240	-240
Intäkter	521 021	523 087	532 775	545 161	558 690	571 608	584 842
Nettokostnad/Anslag	**1 438**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 203 IT-service	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-161 354	-191 414	-196 998	-204 264	-213 938	-214 851	-214 337
Därav avskrivningar	-41 579	-53 983	-56 870	-60 772	-66 651	-64 167	-60 000
Därav internränta	-2 012	-2 771	-3 130	-3 155	-3 195	-3 082	-3 137
Intäkter	166 424	191 414	196 998	204 264	213 938	214 852	214 337
Nettokostnad/Anslag	**5 070**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 204 Kommuntransport	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-72 866	-80 230	-81 630	-83 600	-85 531	-87 487	-89 784
Därav avskrivningar	-5 874	-7 159	-7 529	-7 715	-7 557	-7 654	-8 051
Därav internränta	-718	-664	-834	-852	-865	-866	-864
Intäkter	74 770	80 230	81 629	83 599	85 531	87 487	89 784
Nettokostnad/Anslag	**1 903**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 207 Valförrättning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-8 046	-1 825	-8 033	-1 833	-1 833	-8 033	-8 033
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	3 118	609	609	609	609	609	609
Nettokostnad/Anslag	**-4 928**	**-1 216**	**-7 424**	**-1 224**	**-1 224**	**-7 424**	**-7 424**
SUMMA SERVICENÄMND	**-1 085**	**-6 144**	**-12 271**	**-5 971**	**-5 871**	**-11 971**	**-11 871**

Specifikation av driftanslag

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

TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-950 492	-1 040 894	-1 015 313	-1 087 795	-1 164 140	-1 133 524	-1 152 260
Därav avskrivningar	-259 361	-287 999	-288 176	-346 799	-363 354	-374 697	-383 798
Därav internränta	-69 933	-123 421	-124 075	-150 334	-170 124	-174 165	-183 800
Intäkter	923 189	1 004 029	1 008 203	1 093 085	1 129 430	1 144 815	1 163 550
Nettokostnad/Anslag	**-27 303**	**-36 865**	**-7 110**	**5 290**	**-34 710**	**11 290**	**11 290**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-44 113	-54 740	-67 971	-75 097	-78 584	-79 945	-81 081
Därav avskrivningar	-8 246	-12 889	-17 668	-22 096	-24 380	-25 139	-25 871
Därav internränta	-2 007	-5 635	-9 084	-11 782	-12 985	-13 587	-13 991
Intäkter	36 607	46 736	54 967	62 093	65 581	66 941	68 077
Nettokostnad/Anslag	**-7 505**	**-8 004**	**-13 004**	**-13 004**	**-13 004**	**-13 004**	**-13 004**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 320 Gator, parker och idrott	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-518 377	-571 124	-603 504	-638 837	-673 562	-698 064	-726 631
Därav avskrivningar	-73 031	-99 668	-107 611	-126 770	-146 330	-162 720	-181 248
Därav internränta	-18 792	-42 788	-42 889	-52 408	-62 034	-70 087	-81 147
Intäkter	126 522	121 740	125 690	126 669	127 643	127 684	127 700
Nettokostnad/Anslag	**-391 855**	**-449 384**	**-477 815**	**-512 169**	**-545 920**	**-570 380**	**-598 931**
SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND	**-426 663**	**-494 253**	**-497 929**	**-519 883**	**-593 634**	**-572 094**	**-600 645**

KULTURNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 460 Kulturförvaltning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-169 153	-164 906	-167 949	-166 983	-167 775	-172 513	-173 178
Därav avskrivningar	-2 618	-3 236	-3 599	-3 730	-3 708	-3 745	-3 785
Därav internränta	-253	-560	-629	-682	-746	-747	-772
Intäkter	11 539	10 149	10 149	10 149	10 149	10 149	10 149
Nettokostnad/Anslag	**-157 614**	**-154 757**	**-157 800**	**-156 834**	**-157 626**	**-162 364**	**-163 029**
SUMMA KULTURNÄMND	**-157 614**	**-154 757**	**-157 800**	**-156 834**	**-157 626**	**-162 364**	**-163 029**

BARN- OCH UNGDOMSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-2 943 837	-2 945 029	-2 929 144	-2 932 604	-2 936 084	-2 924 623	-2 921 456
Därav avskrivningar	-16 321	-21 187	-19 823	-23 582	-27 006	-26 809	-27 487
Därav internränta	-1 864	-3 538	-3 234	-3 815	-4 471	-4 407	-4 562
Intäkter	362 454	315 758	315 758	315 758	315 758	315 758	315 758
Nettokostnad/Anslag	**-2 581 383**	**-2 629 271**	**-2 613 386**	**-2 616 846**	**-2 620 326**	**-2 608 865**	**-2 605 698**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 649 Kulturskola	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-40 240	-40 183	-40 314	-40 304	-40 220	-40 234	-40 251
Därav avskrivningar	-414	-423	-434	-425	-355	-366	-382
Därav internränta	-47	-72	-73	-72	-58	-61	-62
Intäkter	6 623	6 380	6 380	6 380	6 380	6 380	6 380
Nettokostnad/Anslag	**-33 617**	**-33 803**	**-33 934**	**-33 924**	**-33 840**	**-33 854**	**-33 871**
SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND	**-2 615 000**	**-2 663 074**	**-2 647 320**	**-2 650 770**	**-2 654 166**	**-2 642 719**	**-2 639 569**

Specifikation av driftanslag

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

UTB- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 131 Ekonomiskt bistånd	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-81 314	-75 781	-82 781	-82 781	-82 781	-82 781	-82 781
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	147	300	300	300	300	300	300
Nettokostnad/Anslag	**-81 167**	**-75 481**	**-82 481**	**-82 481**	**-82 481**	**-82 481**	**-82 481**

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-1 017 073	-1 022 119	-1 042 903	-1 053 732	-1 070 726	-1 079 793	-1 076 515
Därav avskrivningar	-10 235	-8 577	-7 292	-6 015	-5 385	-4 760	-4 351
Därav internränta	-720	-1 085	-927	-808	-757	-749	-730
Intäkter	220 115	207 647	207 647	207 647	207 647	207 647	207 647
Nettokostnad/Anslag	**-796 958**	**-814 472**	**-835 256**	**-846 085**	**-863 079**	**-872 146**	**-868 868**
SUMMA UTB/ARBETSM.NÄMND	**-878 125**	**-889 953**	**-917 737**	**-928 566**	**-945 560**	**-954 627**	**-951 349**

SOCIALNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 750 Social omsorg	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-1 206 235	-1 193 952	-1 220 161	-1 242 146	-1 266 606	-1 280 564	-1 294 949
Därav avskrivningar	-1 793	-1 767	-1 920	-1 622	-1 326	-1 320	-1 385
Därav internränta	-136	-220	-215	-203	-229	-208	-223
Intäkter	147 312	134 077	134 077	134 077	134 077	134 077	134 077
Nettokostnad/Anslag	**-1 058 923**	**-1 059 875**	**-1 086 084**	**-1 108 069**	**-1 132 529**	**-1 146 487**	**-1 160 872**
SUMMA SOCIALNÄMND	**-1 058 923**	**-1 059 875**	**-1 086 084**	**-1 108 069**	**-1 132 529**	**-1 146 487**	**-1 160 872**

HEMVÅRDSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 770 Äldreomsorg	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-1 860 684	-1 880 145	-1 932 391	-1 988 909	-2 030 079	-2 057 314	-2 065 428
Därav avskrivningar	-5 357	-4 440	-4 112	-3 592	-3 680	-4 160	-4 269
Därav internränta	-422	-766	-713	-682	-633	-668	-694
Intäkter	374 250	317 793	317 793	317 793	317 793	317 793	317 793
Nettokostnad/Anslag	**-1 486 434**	**-1 562 352**	**-1 614 598**	**-1 671 116**	**-1 712 286**	**-1 739 521**	**-1 747 635**
SUMMA HEMVÅRDSNÄMND	**-1 486 434**	**-1 562 352**	**-1 614 598**	**-1 671 116**	**-1 712 286**	**-1 739 521**	**-1 747 635**

MILJÖNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 800 Bygg och miljö	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-106 431	-107 847	-108 846	-108 612	-108 585	-108 484	-108 488
Därav avskrivningar	-986	-478	-469	-490	-407	-359	-409
Därav internränta	-59	-58	-64	-59	-65	-62	-66
Intäkter	52 786	54 460	54 460	54 460	54 460	54 460	54 460
Nettokostnad/Anslag	**-53 644**	**-53 387**	**-54 386**	**-54 152**	**-54 125**	**-54 024**	**-54 028**
SUMMA MILJÖNÄMND	**-53 644**	**-53 387**	**-54 386**	**-54 152**	**-54 125**	**-54 024**	**-54 028**

RÄDDNINGSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 880 Räddningstjänst	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-113 389	-115 103	-117 644	-117 260	-117 472	-118 046	-118 747
Därav avskrivningar	-6 138	-7 749	-8 308	-7 985	-7 801	-8 069	-8 482
Därav internränta	-740	-1 520	-1 615	-1 604	-1 650	-1 706	-1 794
Intäkter	17 439	17 297	17 297	17 297	17 297	17 297	17 297
Nettokostnad/Anslag	**-95 950**	**-97 806**	**-100 347**	**-99 963**	**-100 175**	**-100 749**	**-101 450**
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND	**-95 950**	**-97 806**	**-100 347**	**-99 963**	**-100 175**	**-100 749**	**-101 450**

Specifikation av driftanslag

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

ÖVRIGT	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Resultatbalanser, löneavtal, oförutsett etc	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader/intäkter	-70 205	-282 175	-406 035	-627 932	-860 481	-1 099 314	-1 342 994
Resultatbalansering	-	-29 037	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	**-70 205**	**-311 212**	**-406 035**	**-627 932**	**-860 481**	**-1 099 314**	**-1 342 994**
SUMMA ÖVRIGT	**-70 205**	**-311 212**	**-406 035**	**-627 932**	**-860 481**	**-1 099 314**	**-1 342 994**

PROGNOS	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Prognostiserade budgetavvikelser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Prognosticerad budgetavvikelse, nämnder	-	114 400	-	-	-	-	-
Prognosticerad budgetavvikelse, övrigt	-	74 996	-	-	-	-	-
Nettokostnad/Anslag	**0**	**189 396**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
SUMMA PROGNOS	**0**	**189 396**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Summa Nämndsredovisning	**-7 041 064**	**-7 380 242**	**-7 832 566**	**-8 175 819**	**-8 620 211**	**-8 880 390**	**-9 169 710**
Summa Nämnder exkl Övrigt och Prognos	**-6 970 859**	**-7 258 426**	**-7 426 532**	**-7 547 886**	**-7 759 729**	**-7 781 075**	**-7 826 718**

FINANSVERKSAMHET	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Kommungemensamma interna justeringar	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kalkylmässig internränta (a)	124 951	224 698	244 119	292 802	331 039	353 889	384 569
Kalkylmässigt internpålägg pensioner (b)	387 971	371 144	398 457	418 427	433 072	448 230	463 983
Pensionskostnader (c)	-755 879	-503 000	-470 000	-494 000	-530 000	-536 000	-545 000
Nettokostnad/Anslag	**-242 957**	**92 842**	**172 576**	**217 229**	**234 111**	**266 118**	**303 551**
SUMMA FINANSVERKSAMHET	**-242 957**	**92 842**	**172 576**	**217 229**	**234 111**	**266 118**	**303 551**

Summa Verksamhetens nettokostnad	**-7 284 021**	**-7 287 400**	**-7 659 990**	**-7 958 590**	**-8 386 100**	**-8 614 272**	**-8 866 159**

** Avser reviderad budget*

*** För 2026 är den budgeterade faktureringen från LBVA AB till Halmstads kommun 165 200 tkr.*

- I ovanstående nämndsramar ingår inte löneavtalsutfall för år 2025 och framåt.

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

Not b) *För att erhålla en rättvisande bild av kommunens kostnader för framtida pensionsåtaganden belastas de olika verksamheterna år 2026 med ett internt pålägg om 10,00 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 155 000 tkr, den avgiftsbestämda ålderspensionen till 318 000 tkr och avsättningen till -3 000 tkr.*

Specifikation av driftanslag

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

HALMSTADS FASTIGHETS AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-776 500	-867 000	-877 000	-909 000	-940 000	-969 000	-1 002 000
Intäkter	1 038 600	1 063 000	1 086 000	1 108 000	1 136 000	1 160 000	1 184 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	*5,5%*	*4,5%*	*4,8%*	*4,8%*	*4,6%*	*4,4%*	*4,2%*
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB	**262 100**	**196 000**	**209 000**	**199 000**	**196 000**	**191 000**	**182 000**

HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-1 194 800	-1 371 000	-1 452 000	-1 482 000	-1 500 000	-1 564 000	-1 601 000
Intäkter	1 285 200	1 479 000	1 560 000	1 619 000	1 665 000	1 690 000	1 765 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	*4,9%*	*5,1%*	*4,9%*	*5,0%*	*5,9%*	*6,0%*	*6,3%*
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB	**90 400**	**108 000**	**108 000**	**137 000**	**165 000**	**126 000**	**164 000**

HALMSTADS STADSNÄT AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-109 300	-114 000	-116 000	-119 000	-121 000	-116 000	-117 000
Intäkter	149 700	150 000	151 000	151 000	150 000	150 000	150 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	*7,5%*	*7,8%*	*8,7%*	*9,1%*	*8,8%*	*8,7%*	*8,6%*
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB	**40 400**	**36 000**	**35 000**	**32 000**	**29 000**	**34 000**	**33 000**

HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-225 500	-213 000	-217 000	-232 000	-237 000	-240 000	-245 000
Intäkter	239 300	218 900	226 000	240 000	248 000	258 000	263 000
Beräknad avkastning enligt ägardirektivets definition (%)	*9,0%*	*7,5%*	*6,5%*	*5,8%*	*5,0%*	*4,9%*	*5,7%*
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB	**13 800**	**5 900**	**9 000**	**8 000**	**11 000**	**18 000**	**18 000**

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

Specifikation av driftanslag

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

HALMSTADS RÅDHUS AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-45 300	-30 000	32 500	34 200	34 300	28 400	18 800
Därav kapitalkostnader	-37 300	-20 000	42 000	44 000	43 500	38 000	28 000
Intäkter	7 500	7 000	7 700	7 700	7 700	7 700	7 700
SUMMA HALMSTADS RÅDHUS AB	**-37 800**	**-23 000**	**40 200**	**41 900**	**42 000**	**36 100**	**26 500**

HALMSTADS FLYGPLATS AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-64 000	-69 200	-66 900	-68 100	-69 600	-71 400	-71 500
Därav kapitalkostnader	-13 900	-18 000	-16 200	-16 400	-17 000	-17 700	-17 800
Intäkter	47 100	41 300	39 900	39 900	40 900	41 900	41 900
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB	**-16 900**	**-27 900**	**-27 000**	**-28 200**	**-28 700**	**-29 500**	**-29 600**

DESTINATION HALMSTAD AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-50 000	-56 600	-58 700	-59 400	-70 000	-60 600	-60 600
Därav kapitalkostnader	-3 000	-4 200	-4 200	-4 200	-4 400	-4 600	-4 700
Intäkter	10 000	9 100	26 500	27 000	37 500	28 000	28 500
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB	**-40 000**	**-47 500**	**-32 200**	**-32 400**	**-32 500**	**-32 600**	**-32 100**

HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Kostnader	-16 100	-21 100	-22 800	-23 800	-24 800	-25 800	-26 800
Därav kapitalkostnader	0	0	-100	-100	-100	-100	-100
Intäkter	7 200	10 700	12 300	13 300	14 300	15 300	16 300
SUMMA HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR A!	**-8 900**	**-10 400**	**-10 500**	**-10 500**	**-10 500**	**-10 500**	**-10 500**
Summa Bolagskoncernen	**303 100**	**237 100**	**331 500**	**346 800**	**371 300**	**332 500**	**351 300**

ÖVRIGT	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Resultatbalansering	-	1 400	-	-	-	-	-
Prognos		11 200					
SUMMA ÖVRIGT	**0**	**12 600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summa Bolagskoncernen inkl. övrigt	**303 100**	**249 700**	**331 500**	**346 800**	**371 300**	**332 500**	**351 300**

**Reviderad budget*

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
KOMMUNSTYRELSE						
Anslag 011 Kommunstyrelse						
Oförutsedda investeringsbehov i infrastruktur och byggnationer		10 000				
Summa Kommunstyrelse		**10 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Anslag 051 Samhällsbyggnad						
Mark- och exploatering, fastighetsförsäljningar		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Mark- och exploatering, fastighetsförvärv		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Klimatsäkring längs Nissan, Tullkammarkaj, Stationsparken och Hamngatan			5 000	21 000	32 000	34 000
Summa Samhällsbyggnad		**45 000**	**50 000**	**66 000**	**77 000**	**79 000**
Anslag 540 VA-verksamhet						
VA-inkomster		-12 000	-15 000	-18 000	-18 000	-18 000
VA-anslutningar/VA-exploatering		25 400	28 400	33 700	14 500	16 500
VA-anslag, genomsnitt 33 år		251 700	249 000	290 000	491 000	656 000
Summa VA-verksamhet		**265 100**	**262 400**	**305 700**	**487 500**	**654 500**
SUMMA KOMMUNSTYRELSE		**320 100**	**312 400**	**371 700**	**564 500**	**733 500**
SERVICENÄMND						
Anslag 200 Servicekontor						
Oförutsedda investeringsbehov (vid verksamheter med sluten redovisning)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Summa Servicekontor		**3 000**	**3 000**	**3 000**	**3 000**	**3 000**
Anslag 202 FM- och måltidsservice						
Maskiner och utrustning, 5 år		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa FM- och måltidsservice		**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1 000**	**1 000**
Anslag 203 IT-service						
Datorutrustning, 3 år		60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Summa IT-service		**60 000**	**60 000**	**60 000**	**60 000**	**60 000**
Anslag 204 Kommuntransport						
Tunga fordon och maskiner		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Summa Kommuntransport		**7 000**	**7 000**	**7 000**	**7 000**	**7 000**
SUMMA SERVICENÄMND		**71 000**	**71 000**	**71 000**	**71 000**	**71 000**
TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND						
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter						
Underhållsanslag		110 000	122 000	128 000	132 000	135 000
Ramanslag Förvaltningsfastigheter		16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Ventilationsåtgärder myndighetskrav förskolor	90 000	9 000				
Åtgärder myndighetskrav skolor			20 000	20 000	20 000	20 000
Solskyddslösningar förskolor, 2026-2030		500	1 000	1 000	1 000	1 000
Förskola Haverdal, ersätter befintlig, 4 avd, 2027 [1]	50 000	16 000	19 000			
Förskola Trönninge, 4 avd, 2027 [1]		-2 000				
Förskolor, nya				2 000	15 000	35 000
Grundskola Getinge, skyddsnivå Suseån	6 500	6 500				
Grundskola och förskola Andersberg, om- och tillbyggnation, F-3, 75 nya elevplatser, 4 avd, 2027 [1]	151 000	50 000	31 000			
Grundskola Andersberg/Snöstorp Lyckedal 4-9 inkl idrottshall, park/infrastruktur, nybyggnation, 624 elever, 2027 [1]	334 000		86 500			
Grundskola Åled, om- och tillbyggnad 100 elever, 2027 [1]	113 000	40 000	48 000			
Grundskola Söder, Kattegatt, ca 750+45 elever, inkl anpassad grundskola och idrottshall, 2027 [1]	429 000	175 500	139 500			

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundskola Vallås, nybyggnation inkl anpassad grundskola, 900+60 elever, två idrottshallar och skyddsrum, 2027 [1]	604 000	212 500	230 500			
Grundskola Gullbrandstorp, ersättning paviljonger, 200 elever, 2027 [1]	88 000	46 000	34 000			
Grundskolor, inklusive anpassad grundskola, nya			15 000	71 000	182 000	156 000
Grundskola Brunnsåker, anpassning hemkunskapssalar, 2027	5 000		5 000			
Gymnasieskola, tillgänglighetsanpassning Sturegymnasiet, 2026 [1]	6 000	4 000				
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever Sannarpsgymnasiet, inkl idrottsfunktion, 2027	171 000	75 000	11 000			
Gymnasieskola, Fordon, Bygg- och anläggning, 590 platser, Kristinehed, 2028 [1]	443 000	150 000	164 000	120 000		
Gymnasieskola, 300 fler elevplatser, tillbyggnationer befintliga skolor [1]					11 000	46 000
Idrottshall Kattegattgymnasiet [1]	54 000	29 500				
Idrottshall Kristinehedsgymnasiet [1]	45 000	21 000	20 000			
Hemtjänstlokal Eketånga, 2027	16 000	11 000	3 000			
Äldreboende Trönninge, 60 pl inkl hemtjänstlokaler, 2029 [1]	160 000		15 000	81 000	64 000	
Daglig verksamhet Stenhuggeriet, tot 40 platser, 2026 [1]	39 000	21 500				
Daglig verksamhet Söndrum, 20 platser, 2027 [1]	19 000	9 000	10 000			
Daglig verksamhet Sofieberg, 40 platser, 2030 [1]	42 000			4 000	21 000	17 000
Gruppbostad LSS II, 6 platser, servicebostad 10 platser, 2027 [1]	63 000	35 000	24 000			
Gruppbostad LSS III och IV, 6+6 platser, 2028 [1]	68 000	6 000	32 000	30 000		
Grupp- och servicebostäder & kortidsvistelse, nya			2 000	20 000	36 000	21 000
Servicebostad Harplinge, 10 platser, 2027 [1]	46 000	13 000	7 000			
Autismboende Åled, 3 platser, 2026 [1]	30 000	10 000				
Korttidstillsyn/vistelse barn LSS, Jutagård, 2026	29 000	19 000				
Korttidsvistelse barn LSS, 2028	35 000	6 000	16 000	13 000		
Utbyggnad av utrednings- och akutenhet	22 000	8 000	14 000			
Servicebyggnader Östra stranden			5 000			
Servicebyggnader Frösakull och Tjuvahålan	19 000	17 000				
Mötesplats Andersberg, 2029	20 000			10 000	10 000	
Nytt kulturhus			20 000	55 000	100 000	100 000
Reningsanläggning BAS		2 700				
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		2 500				
Solenergilösningar, kommunala lokaler		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Robusta och resilienta lokaler		10 000				
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering, ingen driftkostnadsökning		1 500	1 600	1 700	1 800	1 800
Utrustning storkök, Måltidsverksamheten		4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Summa Förvaltningsfastigheter		**1 142 300**	**1 122 700**	**583 300**	**620 400**	**559 400**
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 700	1 900	2 000	2 000	2 000
Underhållsanslag, planerat underhåll		6 000	6 000	6 500	6 500	7 000
Muddring 2026-2027		35 000	40 000			
Kaj 200, livstidsförlängning			80 000			
Kombiterminal	96 000					2 000
Oljeledning	20 000	20 000				
Oceanhamnen	250 000	75 000				
Terminalyta oceanhamnen	34 000			11 000	23 000	
Underhåll hamnen	57 500	9 500	6 000	6 000	6 000	6 000
Summa Övrig fastighetsförvaltning		**147 200**	**133 900**	**25 500**	**37 500**	**17 000**

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		93 000	95 000	98 000	100 000	103 000
Utökad trädplantering och insatser för ökad biologisk mångfald		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing, förhöjt anslag 2026-2031 till 7,5 mnkr/år		7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Bulleråtgärder		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Lekplatsförnyelse		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Motionsspår		1 800		1 800		2 000
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfinansierad)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000		15 000	5 000		
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	30 000			500	500	29 000
Ny bro över Nissan inkl gata söder	300 000	2 000	6 000	20 000	32 000	110 000
Ersättning av spår till Östra hamnområdet	16 000		8 000	8 000		
HalmstadExpressen och ombyggnad Slottsgatan	73 000	1 000	3 000	5 000	10 000	17 000
Idrottshallsutrustning Kattegattgymnasiet		1 000				
Idrottshallsutrustning Söder/Kattegattskolan			1 000			
Idrottshallsutrustning Vallåsskolan			2 000			
Idrottshallsutrustning Andersberg/Snöstorp			6 750			
Idrottshallsutrustning Sannarpsgymnasiet			1 000			
Idrottshallsutrustning Kristinehed			1 500			
Konstgräsplaner, reinvestering				13 500		
Konstgräsplan Andersberg inkl utveckling park och flytt av kolonilotter	36 000	15 000	6 000			
Konstgräsplan Söndrums IP	10 500	6 500				
Utredning Örjans vall		2 000				
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	63 500	13 000	10 000	5 000	5 500	
Sandfilter Brottet		3 000				
Utveckling av Halmstads stränder, 2025-2030	45 000	13 000	13 000	3 000	3 000	0
Källsorteringsbehållare offentlig miljö		2 500				
Ny gångbro över Fylleån	10 000	1 000	8 000			
Stora torg, renovering samt tätskikt till torggaraget	75 000	35 000	38 000			
Stora torg omgestaltning	115 000	60 000	52 000			
GC-väg Lyckedalsskolan - Andersberg	5 000	4 500				
Ny gata med GC-väg och grönytor i Trönninge	5 500	1 000	4 500			
Ny väg Frösakull - Kustvägen	68 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten	281 000	55 000	25 000			
Södra infarten, Klastorpsrondellen GC-bro	20 000	9 000	10 000			
Södra infarten, Larsfridsvägen	30 000	10 000				
Ombyggnationer större korsningar och väg		10 000	10 000	1 000	10 000	10 000
Yttre vägen på vågbrytaren	73 000		10 000			
Ny utfart från cirkulationsplats, hamnområdet	16 000					1 000
Hamnstamspår	335 700	6 600	5 100	40 000	40 000	35 400
Hamnområdet vågbrytare m.m.	390 000		25 000	35 000	50 000	50 000
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	31 000	17 000	10 000			
Mark- och exploatering, gata/park		50 000	184 500	352 700	417 200	331 400
Summa Gator, parker och idrott		**438 900**	**576 350**	**614 500**	**694 200**	**718 800**
SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND		**1 728 400**	**1 832 950**	**1 223 300**	**1 352 100**	**1 295 200**

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
KULTURNÄMND						
Anslag 460 Kulturförvaltning						
Inköp av konst, hela kommunen		250	250	250	250	250
Konstnärlig gestaltning, offentlig miljö, genomsnitt 25 år		2 000	2 100	2 200	2 300	2 400
Inventarier Mjellby Konstmuseum efter ombyggnation, 10 år		1 000				
Inventarier till mötesplats Andersberg				2 500		
Inventarier till övriga mötesplatser			1 500			
Inventarier och utrustning, 10 år		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa Kulturförvaltning		5 250	5 850	6 950	4 550	4 650
SUMMA KULTURNÄMND		5 250	5 850	6 950	4 550	4 650
BARN- OCH UNGDOMSNÄMND						
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg						
Årligt anslag inventarier, 10 år		7 000	7 500	7 500	7 500	7 500
Inventarier till nya grundskoleplatser		900	79 000	3 000	18 000	17 000
Inventarier till nya förskolor		600		600	1 200	
Summa Grundskola och barnomsorg		8 500	86 500	11 100	26 700	24 500
Anslag 649 Kulturskola						
Inventarier och instrument Kulturskola, 10 år		400	400	400	400	500
Summa Kulturskola		400	400	400	400	500
SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND		8 900	86 900	11 500	27 100	25 000
UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND						
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning						
Inventarier och utrustning, 10 år		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Inventarier och utrustning, Bygg- och anläggningsprogram, 10 år		4 000	3 800			
Inventarier och utrustning, utbyggnad Sannarpsgymnasiet, 10 år		1 000				
Summa Arbetsmarknad, omsorg och utbildning		10 500	9 300	5 500	5 500	5 500
SUMMA UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND		10 500	9 300	5 500	5 500	5 500
SOCIALNÄMND						
Anslag 750 Social omsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Inventarier och utrustning nya boenden/enheter		1 000	1 500	1 000	1 000	1 500
Summa Social omsorg		2 500	3 000	2 500	2 500	3 000
SUMMA SOCIALNÄMND		2 500	3 000	2 500	2 500	3 000
HEMVÅRDSNÄMND						
Anslag 770 Äldreomsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Inventarier till ny-/ombyggnation		9 500		7 100		
Summa Äldreomsorg		11 200	1 700	8 800	1 700	1 700
SUMMA HEMVÅRDSNÄMND		11 200	1 700	8 800	1 700	1 700
MILJÖNÄMND						
Anslag 800 Bygg och miljö						
Inventarier och utrustning		500	500	500	500	500
Summa Bygg och miljö		500	500	500	500	500
SUMMA MILJÖNÄMND		500	500	500	500	500

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
RÄDDNINGSNÄMND						
Anslag 880 Räddningstjänst						
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		5 500	2 050	1 350	12 050	4 000
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 700	2 700	2 800	2 900	3 000
Civil/Höjd beredskap		500				
Summa Räddningstjänst		8 700	4 750	4 150	14 950	7 000
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND		8 700	4 750	4 150	14 950	7 000
TOTALA investeringar		2 167 050	2 328 350	1 705 900	2 044 400	2 147 050
BRUTTOREDOVISNING						
Investeringsinkomster		-17 000	-20 000	-23 000	-23 000	-23 000
Investeringsutgifter		2 184 050	2 348 350	1 728 900	2 067 400	2 170 050
ÖVRIGT						
Ombudgetering och övrigt						
Bedömd ombudgetering netto, eventuell prisjustering och övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Summa Övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
SUMMA INVESTERINGAR inklusive ÖVRIGT		2 217 050	2 378 350	1 755 900	2 094 400	2 197 050
TOTAL BRUTTOREDOVISNING inklusive ÖVRIGT						
Investeringsinkomster		-17 000	-20 000	-23 000	-23 000	-23 000
Investeringsutgifter		2 234 050	2 398 350	1 778 900	2 117 400	2 220 050

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

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
PROJEKT - BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Hamnstamspår	72 100	8 100		64 000		
Kassaflöde Hamnstamspår		*3 400*	*4 900*			*4 600*
Södra infarten etapp 2	4 000	4 000				
Kassaflöde Södra infarten etapp 2		*2 000*	*2 000*			
Regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille	31 000					
Kassaflöde regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille		*1 000*	*1 000*	*1 000*	*14 000*	*13 500*
Stationsstaden	252 000	9 900	227 000			
Kassaflöde Stationsstaden		*4 500*	*67 000*	*57 000*	*56 000*	*50 000*
Klastorpsrondellen	19 000					
Kassaflöde Klastorpsrondellen		*10 000*	*8 500*			
Kistinge Södra	23 600					
Kassaflöde Kistinge Södra		*1 000*	*7 000*	*15 000*		
Ny GC-väg Kärleken-Åled	22 000				22 000	
Kassaflöde ny GC-väg Kärleken-Åled					*2 000*	*10 000*
Summa Projekt - Bidrag till staten		22 000	227 000	64 000	22 000	0
Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde		***21 900***	***90 400***	***73 000***	***72 000***	***78 100***
TOTAL BRUTTOREDOVISNING inkl MEDFINANSIERING						
Investeringsinkomster		-17 000	-20 000	-23 000	-23 000	-23 000
Investeringsutgifter samt bidrag till staten		2 256 050	2 625 350	1 842 900	2 139 400	2 220 050
PROJEKT - INVESTERINGSBIDRAG, KASSAFLÖDE						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Södra infarten	-135 000		-75 000			
Summa Projekt - Investeringsbidrag, kassaflöde		0	-75 000	0	0	0
TOTALT KASSAFLÖDE inkl MEDFINANSIERING och INVESTERINSGSBIDRAG						
Nettoinvesteringar, bidrag till staten & investeringsbidrag		2 238 950	2 393 750	1 828 900	2 166 400	2 275 150

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
HALMSTADS FASTIGHETS AB						
Investeringar		233 000	504 000	680 000	431 000	442 000
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB		**233 000**	**504 000**	**680 000**	**431 000**	**442 000**
HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB						
Investeringar		187 000	183 000	181 000	379 000	184 000
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB		**187 000**	**183 000**	**181 000**	**379 000**	**184 000**
HALMSTADS STADSNÄT AB						
Investeringar		95 000	33 000	29 000	29 000	38 000
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB		**95 000**	**33 000**	**29 000**	**29 000**	**38 000**
HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB						
Investeringar		35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB		**35 000**	**35 000**	**35 000**	**35 000**	**35 000**
HALMSTADS FLYGPLATS AB						
Fastighet, infrastruktur och markarbeten		2 000	5 000	5 000	6 500	2 000
Flyg- och miljösäkerhet		3 500	2 000	5 000	2 000	4 000
Fordon		1 000	6 000	2 500	1 000	2 000
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB		**6 500**	**13 000**	**12 500**	**9 500**	**8 000**
DESTINATION HALMSTAD AB						
Halmstad Teater		700	700	1 400	700	700
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		100	100	100	100	100
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB		**800**	**800**	**1 500**	**800**	**800**
SUMMA investeringar Halmstads Rådhus AB-koncernen		557 300	768 800	939 000	884 300	707 800
TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS KOMMUNKONCERN		2 724 350	3 097 150	2 644 900	2 928 700	2 854 850

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
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 2025. Positiva siffror i specifikationen innebär att mer medel tillförs berörd nämnd/styrelse än i budget 2025.					
KOMMUNFULLMÄKTIGE					
Anslag 010 Kommunfullmäktige					
Utbildning av förtroendevalda vid ny mandatperiod, 800 tkr år 2026 respektive 2030	800				800
KOMMUNSTYRELSE					
Anslag 011 Kommunstyrelse					
SM-veckan 2028, uppdrag till Destination Halmstad AB			10 000		
Satsning på E-sportgymnasium 2026-2029	500	500	500	500	
Bidrag, Hushållningssällskapet, WebOfLIFE, 2026	2 400				
Röda Korsets hus	325	325	175		
Anslag 031 Kommunledning					
Medarbetarundersökning, jämna år, 500 tkr	500		500		500
Genomförande av LUPP vart tredje år (2027 nästa gång)		200			200
Tillfälligt ökat bidrag om 300 tkr/år till studenthubb i centrum 2025 och 2026, upphör fr o m 2027		-300	-300	-300	-300
Resurs för att stödja i ansökan om extern finansiering, 1 mnkr från och med 2026	500	500	500	500	500
Projektmedel som stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 3 100 tkr 2026	100	200	300	400	500
IT, digitalisering och säkerhet, 28 mnkr fr o m 2026	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Införande av nytt HR-system, löpande kostnader, 7 mnkr årligen fr o m 2027	4 200	5 200	5 200	5 200	5 200
Införande av nytt HR-system, engångskostnader 2025-2027, 3 mnkr 2026	1 400	2 400	-1 600	-1 600	-1 600
Tillfälligt statsbidrag för Äldreomsorg, varaktighet bortom 2027 är okänd			42 000	42 000	42 000
Volymförändringar		200	600	900	1 200
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000	-5 000
Anslag 051 Samhällsbyggnad					
Förbindelser Nissan och gata på Söder, utredningsmedel, 500 tkr årligen fr o m 2026	-500	-500	-500	-500	-500
Levande landsbygd - projekt ödehus	200				
Satsning på Trygghetsboende/Plusboenden, 2,5 mnkr 2026	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	-2 500
Förstärkt detaljplanearbete, 23,5 mnkr fr o m år 2026	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000	-5 000
Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik					
Tillköp för busslinje Halmstad-Markaryd, 400 tkr per år under år 2023-2027, under förutsättning att avtal tecknas, upphör 2028			-400	-400	-400

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
NÄMND FÖR ÖVERFÖRYMNDARE I SAMVERKAN					
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet					
Satsning på ökat antal ställföreträdarskap	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
Anslagsökning för lokaler och kostnadsökningar	500	500	500	500	500
SERVICENÄMND					
Anslag 200 Servicekontor					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-200	-300	-400	-500
Anslag 207 Valförrättning					
Valförättning, totalt 6,2 mnkr 2026, 2029 och 2030	6 200			6 200	6 200
TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND					
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter					
Rivnings-, sanerings- och utrangeringskostnader	14 400	2 000	44 000		
Anslag 320 Gator, parker och idrott					
Förstärkning av anslag för underhåll och skötsel av parker och vägar m m, ytterligare 10 mnkr fr o m 2026	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Projekt Levande centrum förlängs ett år, totalt 3 mnkr 2026	500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Fri parkering första timmen i parkeringshus Svartmunken	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Volymförändringar	200	1 200	3 200	4 900	6 600
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 100	-4 400	-6 800	-9 300	-12 000
KULTURNÄMND					
Anslag 460 Kulturförvaltning					
Bidragsökningar avseende Stiftelsen Hallands Länsmuseer	600	900	1 200	1 500	1 800
Driftmedel mötesplats Andersberg				3 000	3 000
Golvutbyte Stadsbiblioteket	1 500				
Volymförändringar	100	800	1 900	3 000	4 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-700	-1 350	-2 000	-2 700	-3 400
BARN- OCH UNGDOMSNÄMND					
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg					
Skobidrag till vård, omsorg och förskola	500		500		500
Volymförändringar	-35 600	-49 800	-55 300	-55 500	-58 300
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-11 500	-23 500	-35 500	-47 500

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND					
Anslag 131 Ekonomiskt bistånd					
Ökat anslag för ekonomiskt bistånd	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning					
Ökning med 100 nya sommarjobb	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Volymförändringar	12 500	18 800	30 800	35 300	35 700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-4 000	-8 500	-13 000	-17 500
SOCIALNÄMND					
Anslag 750 Social omsorg					
Skobidrag till vård, omsorg och förskola	440		440		440
Driftmedel nya boenden	10 300	35 785	62 025	79 450	97 015
Förstärkning med anledning av ändringar i socialtjänstlag	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200
Volymförändringar	-400	700	3 000	5 000	6 800
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-4 600	-9 600	-14 600	-20 100
HEMVÅRDSNÄMND					
Anslag 770 Äldreomsorg					
Skobidrag till vård, omsorg och förskola	880		880		880
Driftmedel nya äldreboenden	12 800	55 200	85 000	107 000	114 000
Förstärkning med anledning av ändringar i socialtjänstlag	2 400	4 800	4 800	4 800	4 800
Volymförändringar	20 800	38 500	53 700	64 900	72 900
Införandereglering för justerad resursfördelning, volymförändringar, upphör 2029	2 000	4 000	6 000	8 000	8 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-7 400	-15 000	-22 900	-31 100
MILJÖNÄMND					
Anslag 800 Bygg och miljö					
Förstärkning av TIPS-verksamhet	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Volymförändringar	100	300	800	1 200	1 600
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-400	-850	-1 300	-1 750	-2 200
RÄDDNINGSNÄMND					
Anslag 880 Räddningstjänst					
Ökade kostnader Räddningsledningssystem	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Volymförändringar	100	500	1 300	2 000	2 700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-450	-900	-1 350	-1 800	-2 300

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
HALMSTADS RÅDHUS AB					
Styrelseutbildningar, koncernen		600		400	
HALMSTADS FLYGPLATS AB					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-100	-100	-100	-100
DESTINATION HALMSTAD AB					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-200	-200	-200	-200
HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-100	-100	-100	-100