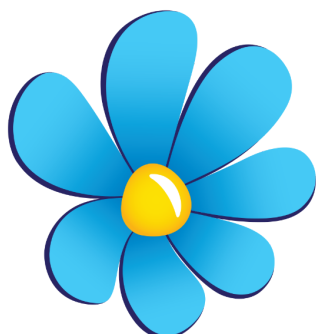


# Sverigedemokraterna Halmstad Mål & Budget 2024-2028



*Sverigedemokraterna*

# En budget för ett tryggt Halmstad



# Förslag till beslut

## Sverigedemokraterna föreslår att kommunfullmäktige beslutar;

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

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

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

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

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

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

att det förhållande att ett investeringsprojekt upptagits år 2025-2028 inte innebär att projektet är slutgiltigt sanktionerat om vare sig genomförande, tidpunkt eller belopp,

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

att kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld, 6 250 000 tkr till en total låneskuld på 7 050 000 tkr,

att kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 7 050 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,

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

att Halmstads Rådhus AB har rätt att nyupplåna, det vill säga öka bolagets låneskuld, 320 000 tkr till en total låneskuld på 5 000 000 tkr,

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

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

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

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

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

# Innehållsförteckning

<b>Inledande kommentarer</b>	<b>5</b>
<b>Våra mål</b>	<b>6</b>
<b>Mål 1: Halmstad ska vara en trygg och sammanhållen kommun</b>	<b>7</b>
<b>Mål 2: Halmstad ska ha ett livskraftigt näringsliv och attraktiv arbetsmarknad</b>	<b>9</b>
<b>Mål 3: Halmstad ska ställa om för att skapa en beredskap för framtida kriser</b>	<b>11</b>
<b>Mål 4. Halmstad ska vara en attraktiv kommun att bo i och besöka</b>	<b>13</b>
<b>Mål 5. Halmstads kommun ska vara en modern och framtidssäkrad organisation</b>	<b>15</b>
<b>Investeringar</b>	<b>17</b>
<b>Budget:</b>	
<b>Finansiella mål</b>	<b>18</b>
<b>Kommunkoncernen</b>	<b>22</b>
<b>Kommunen</b>	<b>23</b>
<b>Kommunala bolag</b>	<b>29</b>
<b>Specifikation av driftsanslag</b>	<b>32</b>
<b>Specifikation av investeringsanslag</b>	<b>38</b>
<b>Specifikation av vissa driftanslagsförändringar</b>	<b>45</b>

## Halmstad 26-05-23

“Sverigedemokraterna är ett socialkonservativt parti med nationalistisk grundsyn. Vi betraktar oss som ett mittenalternativ och ett tredje block i svensk politik. Vi kombinerar strävandet efter social och ekonomisk grundtrygghet med värdekonservativa idéer. Det övergripande målet med partiets verksamhet är att återskapa ett folkhem som i så hög grad som möjligt är präglad av trygghet, välstånd och demokrati baserat på en stark folklig solidaritet och sammanhållning”

Utdrag ur “Kommunpolitiskt inriktningsprogram Sverigedemokraterna 2022

Omvärlden fortsätter vara orolig och Rysslands anfallskrig mot Ukraina fortgår. Inflationen visar vissa tecken på att mattas av. Den har satt och sätter fortfarande stor press på våra hushåll och på kommunens ekonomi. Fortfarande pekar dock siffrorna på att det kommer en förbättring under 2025. Sverigedemokraternas inställning är att i den budget som nu presenteras inför 2024 skall vi hålla samma linje som vi gjorde inför 2023. Vi har i Halmstad genom åren skapat förutsättningar för att kunna hantera ett par utmanande år utan att för den delen göra kraftiga inskränkningar på verksamheten. Skulle vi därefter se tecken på att ekonomin fortsätter försämrans eller förbli i en lågkonjunktur med hög inflation måste man, trots att detta inte är önskvärt, tänka om. Men inför 2024 väljer vi att i vårt budgetförslag använda utjämningsreserven för att mildra effekterna.

Vi kunde med glädje konstatera att polismyndigheten beviljade ett så kallat LOV 3 område i Halmstad centrum. Detta är något vi Sverigedemokrater både motionerat om och drivit. Sverigedemokraterna kommer under mandatperioden fortsatt vara drivande för att trygghetssatsningar inte skall bli bortglömda. Detta oavsett om vi tittar på förebyggande arbete eller på direkt trygghetsskapande insatser som kameror eller ordningsvakter i centrum. Vi ser positivt på de nu planerade insatserna i centrum och anser att vi redan nu kan börja titta på vilka andra områden som kan vara aktuella.

Att näringslivet har goda villkor är helt nödvändigt för att kommunen skall kunna behålla och dra till sig företag som i sin tur skapar arbetstillfällen och därmed genererar stabila skatteintäkter till vår gemensamma välfärd. Arbetet med att förstärka servicen till våra företagare både befintliga och de som vill etablera sig skall fortsätta med målet att Halmstad skall ha landets bästa företagsklimat. Därför vill vi införa en fast kontakt när företag har mer än ett ärende i olika förvaltningar. Denna kontakt skall hålla företaget uppdaterat om status och eventuella kompletteringsbehov. Sverigedemokraterna kommer även i närtid kommer lägga motioner om att detaljplanera för en teknikpark i direkt närhet till flygplatsen samt att flygplatsen aktivt skall söka ny förbindelse med kontinenten. Ovanstående blir än mer aktuellt i och med den nyligen undertecknade avsiktsförklaringen med Heart Aerospace.

Skolresultaten fortsätter vara en källa till stor oro. I synnerhet när det gäller andelen elever som går ut med ej kompletta avgångsbetyg och tyvärr ser vi ingen ljusning ännu. Konsekvenserna är kända. Försenad eller helt utebliven gymnasiekompetens och i värsta fall en betydligt svårare väg in på arbetsmarknaden. Sverigedemokraterna kommer precis som i den budget som lades i december för innevarande år satsa på en utredning för att se över vad som kan göras för att stärka elevhälsan. Vi tillför medel för att ta bort de helvegetariska dagarna och kommer även att återigen motionera för detta samt att ta bort kravet på ekologisk mat till förmån för närodlat så långt gällande lagstiftning medger det. Syftet är att få fler elever att äta ordentligt under skoldagarna med målet att de därmed ska ha bättre ork och fokus under dagarna. Sist men inte minst så reducerar vi effektiviseringskraven gällande Barn- & Ungdoms-förvaltningen över planperioden.



# Våra mål

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

Till varje mål har vi ett kapitel om hur målen ska uppnås. Där beskrivs våra prioriterade insatser och utredningsuppdrag.

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



# Mål 1. Halmstad ska vara en trygg och sammanhållen kommun

En trygg samvaro är grunden för att samhället ska hålla ihop. Vi har som parti länge ansett att den otrygghet som breder ut sig är en stor utmaning för välfärden och för våra invånares välbefinnande. När människor känner sig otrygga så tar hela samhället skada.

Det finns inga enkla lösningar för att komma till rätta med otryggheten. Utan istället behövs det en lång rad satsningar inom skolan, arbetsmarknadspolitiken, socialtjänsten samt rena trygghetsskapande åtgärder. Först när vi lyckas vända den negativa utvecklingen rörande otryggheten kan vi återskapa ett sammanhållet samhälle.

## Hur når vi dit?

### Allt börjar i skolan

För att vända utvecklingen inom skolan, med allt från sämre avgångsbetyg till växande otrygghet vill vi se fler händer inom skolan. En kostnadseffektiv lösning är att utveckla systemet med klassmor/far-föräldrar. Det skulle avlasta våra lärare samtidigt som det skapar naturliga generationsmöten mellan våra unga och gamla.

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

Vidare vill vi genomföra en satsning på skolmaten för att våra barn och unga ska få i sig den kost som behövs för att klara skoldagen. Detta blir extra viktigt då vissa unga inte får i sig tillräckligt med näring hemma till följd av lågkonjunkturen. Som ett led i att motverka detta vill vi slopa de helvegetariska dagarna och istället erbjuda kött, fisk, fågel eller vilt parallellt med de vegetariska alternativen. Kravet på ekologiskt odlade livsmedel bör tas bort till förmån för närodlat så långt lagstiftningen medger. Detta bör ge positiva ekonomiska effekter då konventionellt odlat är billigare.



### Trygghet - för ett sammanhållet Halmstad

Våra invånares trygghet är av högsta prioritet för oss som parti. Utan trygghet stannar Halmstad. Vi ser nu fram emot att ordningsvakter kommer på plats i centrum. Detta bör sedan utökas till fler områden för att öka tryggheten i hela kommunen.

Vidare vill vi se ett större arbete kring trygghetskameror för att stärka det trygghetsskapande arbetet och för att bistå polisen vid inträffade brott. För att ta tag i problemen med utsatthet och människosmuggling vill vi införa ett förbud mot tiggeri på allmän plats.

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

### **Motverkande av social utsatthet**

Socialtjänsten har en viktig roll i uppdraget att stödja de invånare som har det svårast. För oss är det viktigt att de har rätt förutsättningar för att lyckas med sitt uppdrag.

I tider av ekonomisk oro är det särskilt viktigt att välfärden finns där för människor som behöver den. Vår målsättning är att så tidigt som möjligt kunna vända en negativ utveckling för de som riskerar att hamna i utanförskap. För att stärka arbetet mot hemlöshet avsätter vi medel för att etablera "Slussen", en förlängning av Nattcaféets verksamhet. Slussen ska möjliggöra tillfälliga dygnet runt- boenden i lägenhetsformat i väntan på etablering på bostadsmarknaden.

För att motverka ofrivilliga ensamhet bland våra äldre vill vi se över hur vi kan verka för att få till fler aktivitetsledare som ska arbeta med sociala aktiviteter samt underhållning med fokus på seniorer. Detta kombinerat med att säkerhetsställa att vår äldreomsorg håller en hög standard är grunden för att garantera en värdig ålderdom.

### **Meningsfull fritid**

I Halmstad ska det finnas förutsättningar för en meningsfull fritid, oavsett var man är i livet och oavsett var i kommunen man bor. Vi kompletterar våra tidigare satsningar på en meningsfull fritid, där bland annat Söndrums IP och en fotbollsplan med mötesplats på Andersberg varit prioriterat, med att avsätta medel för att rusta upp Getingebadet. Som kommun ska vi också samverka med och ge goda förutsättningar för civilsamhället som har förmågan att fånga upp människor i ett meningsfullt sammanhang. Ett sätt är att se över hur våra kommunala lokaler kan samnyttjas. Flera av våra befintliga och kommande skolor är rustade med fina lokaler i olika storlek och med olika funktion. Vi vill se över möjligheterna för föreningsverksamheter och civilsamhälle att nyttja dessa lokaler under tider då det inte bedrivs skolverksamhet där.

### **Assimilation**

Framtida samhällsplanering behöver utgå från att bryta den segregation vi ser i Halmstad. Vi har utmaningar med både kulturell-, socioekonomisk-, skol- och boendesegregation vilket gör att vi måste tänka både smart och strategiskt när vi bygger nytt. Det påbörjade arbetet inom kommunkoncernen som syftar till att bryta segregationen och främja assimilation ska fortsätta.

Dock måste vi vara beredda på att detta är en lång process som sker organiskt och vägen dit går genom språk, utbildning och arbete. Det är alltså inom områdena utbildning och att stärka näringslivet vi skapar förutsättningar för en effektiv assimilationsprocess. Vidare behöver vi styra om våra incitamentsystem så att individen tar eget ansvar i den processen.

Sverigedemokraterna vill titta närmare på vilka begränsningar rörande tolktjänsterna som vi som kommun kan göra. Detta för att uppmuntra människor att lära sig svenska samt få dem att bruka det i sin vardag.

### **Språkkrav**

För att stärka tryggheten för våra barn och äldre vill vi genomföra en satsning för att införa språkkrav inom äldreomsorgen, skolan samt LSS. Regeringen har nu tillsatt en utredning gällande delar av detta. Sverigedemokraterna vill dock att Halmstad går före och inför detta i linje med den motion vi lagt i frågan. Vi kan aldrig tumma på våra äldres trygghet och det är orimligt när vi har en situation där våra vårdtagare inte kan göra sig förstådda hos sina vårdgivare. Samtidigt är det viktigt att all personal inom skolan kan bruka det svenska språket för att våra barn ska känna sig trygga och förstådda.



## Mål 2. Halmstad ska ha ett livskraftigt näringsliv och attraktiv arbetsmarknad

För att Halmstads kommun ska kunna utvecklas behövs det en stark och konkurrenskraftig arbetsmarknad samt ett gott företagsklimat. En stark skattebas utgör grunden för att vi ska kunna bibehålla samt stärka vår gemensamma välfärd. Vidare behövs det en ekonomisk, social samt miljömässig trygghet för att våra invånare ska kunna förverkliga sina livsprojekt.

Men för att vår välfärd ska kunna hålla i framtiden behöver vi garantera att människor kommer i arbete och att fusk med bidrag och stöd stävjas. Vi behöver säkerhetsställa att kompetensförsörjningen tillgodoses och för detta behövs samarbeten med näringslivet, högskolan och gymnasieskolan.

Kommunen behöver även skapa rätt förutsättningar för våra företag och agera för att upprätthålla en hög service för de tjänster man tillhandahåller. Vi tror att Halmstad kan skapa Sveriges bästa näringslivsklimat.

Hur når vi dit?

### **Verksamhetsmark - en förutsättning**

Att Halmstad växer innebär stora möjligheter men även vissa utmaningar. Att vi är en attraktiv kommun gör att vi lockar hit nya företag och arbetsgivare, och det gör att etablerade verksamheter har förutsättningar att växa och expandera. För att säkerställa att det finns fysisk plats för befintliga verksamheter att expandera och nya att etableras har det pekats ut stora områden med verksamhetsmark i kommunens översiktsplan.

Specifikt vill Sverigedemokraterna att vi planlägger för en teknikpark i anslutning till flygplatsen.

För att arbetet med detaljplaner och bygglov ska gå så snabbt och smidigt som möjligt stärker vi upp vårt arbete på området, så som byggherredrivna detaljplaner. Det kan även bli aktuellt att se över den nuvarande organisation och bygglovshantering för att identifiera brister i denna.

### **Företagshjälp och fast en kontakt för företag**

Vi ser att det är viktigt att vi som kommun tar en aktiv roll och bidrar till att näringslivet får den hjälp de behöver för att utvecklas. Som kommun ska vi vara en konstruktiv och

lösningsorienterad samarbetspartner. Det är viktigt att man som invånare och företagare upplever att man får ett bra bemötande i kontakterna med kommunen.

Det vill vi säkerställa bland annat genom att införa en fast kontakt för företagare tillsammans med en servicegaranti, vilket bidrar till tydligare kommunikation och rollfördelning mellan kommun och näringsliv. Vi vill att alla företag som har flera pågående ärenden hos kommunen ska ha tillgång till en fast kontakt för all kommunikation och service.

### **Närvaroplikt**

För att få fler människor i arbete och för att motverka svartarbete samt bidragsfusk vill vi införa en närvaroplikt vid erhållande av ekonomiskt bistånd. Idag finns det en aktivitetsplikt men den behöver kompletteras. Vidare vill vi även utreda prestationskrav vid svenska för invandrare (SFI) för att öka genomströmningen och förhindra att människor fastnar i undervisningen under många år.

### **Kristinehed - Framtidens fordonsutbildning**

I vårt budgetförslag anslår vi pengarna som behövs för att få fram temporära lokaler vid Kristinehedsgymnasiet. Sedan 2019 bedrivs

fordonsutbildning i toppklass vid de nybyggda lokalerna, något som inneburit att sökningarna till programmen har ökat kraftigt. Därför är man nu trångbodd.

För att kunna bemöta efterfrågan anslår vi pengar för temporära lokaler tills dess att den nya byggskolan är på plats. Detta för att kunna öka antagningarna till utbildningar där nästan samtliga har arbete efter studenten. En viktig arbetsmarknadssatsning, som även hjälper våra företag inom fordonsbranschen med kompetensförsörjning.

### **Transportutbyggnad**

Halmstad har ett unikt läge vad gäller transportmöjligheter. Med närhet till hav, flygplats, järnväg och motorväg ser vi stora möjligheter att utveckla vår position som trafiknod på ett hållbart och strategiskt sätt. En utveckling av hamnområdet för att hantera större volymer är viktigt likaså att flygplatsen fortsätter utvecklas, gärna med nya fasta flyglinjer till kontinenten.

Sverigedemokraterna vill att det anläggs en övervakad lastbilsparkering med tillhörande servicebyggnader för att underlätta för lastbilstransporter att ha ett tryggt organiserat ställe att parkera på.

Gällande den kommande tänkta förbindelsen över Nissan på Söder så vill Sverigedemokraterna se en snabb utredning gällande vad en tunnelförbindelse skulle kosta innan vi helt tar ställning om det är en tunnel eller en bro som är lämpligast.

### **Attraktiv arbetsmarknad**

Att alla som kan arbeta gör det är positivt för samhällsutvecklingen. När många arbetar och betalar skatt har vi råd med en god välfärd. För den enskilde individen bidrar ett arbete till ekonomisk- och social frihet samt psykisk hälsa. För oss är det angeläget att stödja de invånare som står långt ifrån arbetsmarknaden, både för individens skull men också för att bidra till näringslivets kompetensförsörjning. Kommunen bidrar därför med drygt 200 praktikplatser för att ge invånare möjligheter att öka sina färdigheter och förmågor att komma i arbete. Ett viktigt arbete för att utveckla kompetensförsörjningen och få folk i arbete. Därför vill vi att samtliga förvaltningar och bolag ser över hur man kan implementera praktikplatser samt studentmedarbetare i sin verksamhet.

## Mål 3. Halmstad ska ställa om för att skapa en beredskap för framtida kriser

Vi står inför flertalet utmaningar och risker som vi behöver rusta samhället för. Det fortsatta kriget i Ukraina visar på behovet av en stark krisberedskap och att vi förbereder oss på det värsta tänkbara scenariot. Regeringen har visat på behovet av ett stärkt civilförsvar och Halmstads kommun behöver dra sitt strå till stacken.

Därefter behöver vi stärka upp vår förmåga att hantera nutida och framtida miljöproblem. Oavsett om det rör sig om översvämningar, föroreningar eller annan typ av miljöförstörelse. Därtill ska kommunen bistå för att skapa smarta innovationer och anpassningar för framtiden.

### Beredskap

För att stärka kommunens beredskapsarbete vill vi fortsätta arbetet med att se över tillgången till reservkraft för verksamheter som är av avgörande vikt för människors liv och hälsa. Samtidigt vill vi införa en frivillig resursgrupp (FRG). En FRG skulle generera fler händer vid en kris samtidigt som den bara skulle innebära en marginell kostnad för kommunen när den inte används. Här finns lärdomar från andra kommuner. Vi behöver gemensamt garantera att kommunen har en redundans inom viktiga områden för att kunna hantera kriser.

Halmstad har en strategiskt viktig placering med sin tillgång till järnväg, motorväg, en stor hamn samt en flygplats. Vi fortsätter samverka med regementet för att skapa synergieffekter. Därefter behöver kommunen öka invånarnas kunskap kring hemberedskapsfrågor för att minska sårbarheterna på individnivå.

### Föroreningar, vatten och avlopp

Halmstads 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. Som kommun fortsätter vi att avsätta medel för att utreda och bekämpa PFAS-utsläpp.

Kommunens samägda bolag för vatten och avlopp, LBVA, går mot en period av stora och långsiktiga investeringar för att klara morgondagens vatten- och avloppsförsörjning. I takt med att Halmstad växer ökar även trycket på våra vatten- och avloppsledningar

och anläggningar, och det är nödvändigt att göra anpassningar därefter. Nya investeringar säkerställer att vi kan ta hand om vår vatten- och avloppsförsörjning även på sikt

### Anpassningsåtgärder

Halmstad påverkas av klimatförändringarna redan idag, med ökad nederbörd, höjda havsvattennivåer och värmeböljor som följd. Fram till år 2100 förväntas påverkan eskalera och extrema händelser som översvämningar och värmeböljor återkomma oftare. Halmstad har sedan ett år tillbaka en klimatanpassningsplan. Planen innehåller övergripande åtgärder och geografiska strategier för arbetet med klimatanpassning samt åtgärdsförslag fram till 2030.

Att klimatsäkra Halmstads kommun innebär stora kostnader, både i investering och i drift. Vi ser att det är samhällsekonomiskt lönsamt att fortsätta implementera planen och förebygga konsekvenserna av klimatförändringar då kostnader på kort sikt betalar sig på lång sikt men väljer att skjuta starten på översvämningsskydden till slutet av planperioden.



### **Klimat och miljö**

För att stärka vår krisberedskap och för att bidra till att decentralisera vår energiförsörjning vill vi se fortsatta investeringar i solceller på kommunala fastigheter. Kommunen har också en viktig roll i att underlätta för privatpersoner som vill ta sitt ansvar. Vi ska se över processen och reglementet för privatpersoner som vill installera solceller.

Kommunens bolag har också möjligheter att göra viktiga insatser. Vi ser positivt på Halmstad Flygplats ambitioner i skapandet av fossilfria flyg. Flygplatsens miljöarbete har ökat genom deltagandet i det europeiska projektet Grön Flygplats. Vi jobbar kontinuerligt med energieffektiviseringar och vi ser också möjligheter i att utveckla hållbara transporter, till exempel via sjö- och järnväg. Det är också viktigt att vi underlättar för invånarna att göra klimatsmarta val när vi tillhandahåller vår välfärdsservice, till exempel genom att planera för kollektivtrafik, gång- och cykelbanor och nya grönområden.



## Mål 4. Halmstad ska vara en attraktiv kommun att bo och verka i, flytta till och besöka

Vår ambition och tydliga målsättning är att Halmstad ska fortsätta utvecklas varsamt samt ansvarsfullt. För att lyckas med detta krävs det ett helhetsgrepp med fokus på attraktiva bostadsområden, ett levande centrum, ett händelserikt kultur-, idrotts- och föreningsliv samt goda kommunikationer och närhet till naturen.

Vi politiker ska varken förminska vår fantastiska stad men samtidigt ska vi inte heller drabbas av storstadshysteri. Halmstad ska vara alldeles lagom. Vi har ett gynnsamt geografiskt läge som ska nyttjas när staden växer. Målet är att våra invånare får tillgång till ett stimulerande, och tryggt liv med en levande kultur och miljö.

### Hur når vi dit?

#### Hållbar befolkningsutveckling och bebyggelse

Halmstad har goda möjligheter att växa men det behöver ske med omtanke och med respekt för våra bostadsområdens karaktär. Vi ska undvika att slå sönder områden och kulturmiljö genom att bygga stora betongklossar. För att stärka upp arbetet med kulturmiljö- och kulturarvsfrågor anslår vi pengar till att inrätta en stadsantikvarie.

Istället för de senaste årens utveckling ska bebyggelse ske i samklang med den existerande omgivningen. Vi behöver kort och gott börja bygga vackert. Samtidigt behöver vi garantera samhällsservice och infrastruktur när vi detaljplanerar nya områden.

Politiskt behöver vi verka för att det byggs bostäder till alla samhällsgrupper. Oavsett om det rör sig om studentlägenheter, hyresrätter, bostadsrätter eller äldreboende. HFAB har här en viktig roll framöver. Vi behöver vidare ha insikten att målet för många av våra invånare är att på sikt kunna äga sina egna bostäder och detta behöver speglas i bostadsutbudet.

#### Centrumutveckling

Vi vill hålla stadskärnan vid liv. Därför vill vi ge centrum ett ansiktslyft genom att förordna klassisk arkitektur och arkitektur som passar in i befintliga områden vid nybyggnation. Närheten till Nissan bör premieras med fler uteserveringar, restauranger och mötesplatser

när vi formar framtidens stadskärna. Även p-skiva bör utredas för att generera ökad rörelse i stadskärnan. Något som skulle öka centrumets konkurrenskraft samt skapa ökad trygghet.

Vidare bör Stora Torg få sig ett ansiktslyft med mer grönska, fler uteserveringar, en mer omfattande marknadshandel. Vi är inte heller motståndare till att utreda en scen på torget. Vi är glada över den satsning som sker vid Halmstads slott där man öppnar upp platsen för allmänheten. För att stärka centrumets dragningskraft vill vi uppmuntra till kulturupplevelser och vill på sikt se inrättandet av ett nytt stadsmuseum som tar tillvara på vår gemensamma historia.

Vi står fast vid vårt vallöfte om att vi vill att Örjans Vall bevaras och utvecklas.



### **Evenemang och turism**

Halmstad ska vara en öppen och energisk stad som unga lockas till. För att lyckas med det ska det finnas ett spännande utbud och miljöer som inbjuder till möten.

Staden ska erbjuda evenemang som uppskattas av en ung målgrupp och som skapar positiva effekter i hela kommunen.

Halmstad har flera gånger stått värd för stora evenemang vilket har haft en god inverkan på handel och rörelse i centrum. Vi ska därför arbeta för att arrangera ytterligare sådana evenemang i framtiden.

För att fortsätta utveckla Halmstads teater avsätter vi ytterligare medel för att möjliggöra fler och större evenemang. Det genererar fler besök och reseanledningar vilket även gynnar det lokala näringslivet. Vårt kustnära läge och vackra stränder är en stark attraktionskraft som gör att många vill bo i och besöka kommunen. Det ska vi ta vara på och utveckla genom att levandegöra våra stränder. Med en ny strukturplan för Tylösand som har fokus på naturvärden skapas nya möjligheter att utveckla området som turistmål.

### **Ett kulturfokus som tar vara på det gemensamma**

För att ge våra invånare en meningsfull fritid vill vi se flera satsningar inom kultur-, idrotts- och föreningsområdet. Detta innefattar bland annat en utredning kring en ny bowlinghall där man undersöker ifall kommunen kan ge ett visst lokalstöd. Som motprestation ska hallen finnas tillgänglig för våra barn och unga. Vi vill fortsätta leta efter en finansiär av ett kallbadhus på Östra Stranden.

Vi tror på vikten av gemensamma aktiviteter och värnandet av vår historia. Därför vill vi göra 2026 till ett kulturrår med fokus på att högtidlighålla jubileet och minnet av slaget vid Halmstad (Fyllebro) år 1676. Det sista slaget på halländsk mark. Det är ett strålande tillfälle att lyfta fram relationerna mellan Halland, Danmark och Sverige. Därtill vill vi att man inviger ett minnesmonument på platsen.

Vi tror också på att lyfta fram nationaldagsfirandet och vill se att dess omfattning ökar under den kommande mandatperioden som ett led i att skapa ett gemensamt firande för alla invånare. Vidare för att stärka den politiska styrningen samt skapa en tydlig ansvarsutkrävning vill vi att alla föreningsbidrag ska beslutas av en politiskt tillsatt nämnd.

## Mål 5. Halmstads kommun ska vara en modern och framtidssäkrad organisation

Samhället har förändrats och så har även våra invånares preferenser samt förväntningar. Med detta kommer nya krav och förväntningar på kommunen och dess service. Det innebär ökade krav på digitalisering och tillgänglighet. Demografiska förändringar innebär att vi måste vara effektiva kring hur vi bedriver vårt välfärdsarbete.

Kommunkoncernen måste våga göra nödvändiga organisatoriska, ekonomiska och strategiska vägval för att vara redo att möta framtiden. Här behöver vi agera och tänka som en gemensam organisation. För det är så vi uppfattas av invånarna. Vi ska ta tillvara på medarbetarnas engagemang och kompetens. Därtill ska vi ställa om till att anamma ny teknik och digitala lösningar.

De närmaste åren kommer innebära en prövning för Sveriges kommuner och vi som politiker och tjänstemän har i uppgift att förvalta skattebetalarnas pengar väl. När kostnaderna ökar snabbare än intäkterna ska vi prioritera kärnverksamheten och inte vara rädda för att tänka nytt.

### Hur når vi dit?

#### Kompetensförsörjning

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

Arbetet kring fortsatt införande av *Heltid som norm* bör ses över med avseende på implementationen som visat sig vara komplex och kostnadsdrivande. Det behövs också resurser för stärkta förutsättningar för ett hållbart arbetsliv och kompetensutveckling. Utvecklingsinsatser påbörjas för att stödja detta arbete, bland annat genom bättre

systemstöd för att följa medarbetarnas kompetens och utveckling. Kommunens ledarutvecklingsprogram för chefer på alla nivåer fortsätter under perioden. På sikt vill vi även utreda möjligheten till att kompensera medarbetare inom vård och omsorg samt inom skolan för karensavdraget.

#### Attraktiv arbetsgivare

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

Halmstads kommun ska ha verksamheter med god arbetsmiljö där våra medarbetare känner arbetsglädje och stolthet och upplever balans mellan arbete och privatliv. Självklart ska vi möjliggöra kompetensutveckling. Vi vill ha en öppen kultur som uppmuntrar innovation, nytänkande och kreativitet. Våra ledare ska vara möjliggörare för medarbetarna att testa nya idéer och ge dem utrymme att lyckas. Våra ledare är ytterst ansvariga för en

handlingskraftig och positiv organisationskultur – men varje medarbetare har också sitt ansvar för att bidra till detta.

Vi vill införa en rätt till skyddsskor för personal inom vård och omsorg. Bra och trygga arbetskor är en förutsättning i ett arbete där du rör dig mycket. Detta ser vi som en kostnadseffektiv arbetsmiljösatsning som länge har varit efterfrågad. Vi var tidiga med att motionera i frågan 2016 och vill nu förverkliga förslaget.

### **Styrning och ledning**

Vi vill se ett starkare och tydligare politiskt ledarskap för att garantera ansvarsutkrävande gentemot väljarna. Därför vill vi att verksamheterna inför ett koncerngemensamt ledningssystem som utgår från invånarnas behov. Det underlättar både samarbete i hela kommunkoncernen, introduktionen av nya medarbetare och säkerställer att vi levererar

välfärd av likvärdig kvalitet. Vidare vill vi inför 2024 ta in politiska sekreterare för att stärka den politiska styrningen. Politiska sekreterare skall knytas till kommunråden och ersätta de kommunikationssekreterare som finns idag.

### **Digitalisering**

Den digitala utvecklingen behöver stödja nya arbetssätt samtidigt som vi behöver säkerställa hög säkerhet för både teknik och information. Satsningar görs för både ökad it- och informationssäkerhet och digitalisering. Här ska vi ta tillvara på kompetensen som finns hos IT-service och Halmstad Stadsnät.

### **God ekonomisk hushållning**

En hållbar ekonomi är grundläggande för kommunens verksamhet och hela organisationen behöver känna ett solidariskt ansvar för god ekonomisk hushållning. Ständiga förbättringar ska vara ett självklart förhållningssätt. Kommunen behöver ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera framtida investeringar i välfärd och samhällsbyggnation. En annan del inom det ekonomiska området handlar om att effektivisera kommunens driftsekonomi vilket till del kan ske genom mer utvecklade upphandling.



## Investeringar.

**Investeringsvolymen de kommande åren är fortsatt hög. Detta kommer sig av att vi är en växande stad men även på grund av att nödvändiga investeringar inte gjorts i tid under föregående mandatperioder. Detta är en situation vi nogsamt bör undvika att hamna i framgent. Samtidigt måste vi vara vaksamma så att vi inte överinvesterar med följderna att kommunen blir stående med tomma lokaler till höga kostnader.**

Investeringar i skolor är en stor del av liggande investeringsvolym de kommande åren. Skolor för att våra unga skall ha adekvata lokaler för undervisning är såklart av högsta vikt och något som Sverigedemokraterna står bakom. Gällande tillfälliga lokaler så är det Sverigedemokraternas tanke att kommunen framåt borde titta på att köpa in ett antal moduler som kan tjäna som temporära lösningar vid renoveringar och liknande istället för att som idag hyra till stora kostnader. Dessa kan med fördel flyttas runt till de skolor där det för tillfället finns behov. Framåt bör även kommunen se över möjligheterna till att bygga större LSS-boenden för att möjliggöra synergieffekter med personal och gemensamma ytor. Allt i syfte att skapa en mer effektiv organisation och resursutnyttjande.

Vi avsätter investeringsmedel för äldreboende i Getinge helt i linje med att man på ålderns höst skall kunna bo kvar på sin ort och inte behöva flytta in till centralorten.

Investeringar i infrastruktur är viktigt då dessa skapar värden för kommunen och hjälper oss att utveckla ett gynnsamt näringslivsklimat. Sverigedemokraterna väljer att skjuta på klimatanpassningar(översvämningsskydd) till slutet av planperioden för att i viss mån hålla ner investeringsvolymerna och detta är en sak vi anser kan vänta något.

# Budget

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

## Finansiella mål

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

Kommunen har beslutat om tre finansiella mål:

- Resultatmålet
- Soliditetsmålet
- Investeringsmålet

Resultatmålet 2024	Soliditetsmålet 2024	Investeringsmålet 2024
<b>Kommunkoncern</b> Mål: 237 mnkr Budget: 42 mnkr	<b>Kommunkoncern</b> Mål: 44 % Budget: 44 %	<b>Kommunkoncern</b> Mål: 72 % * Budget: 65 % *
<b>Kommun</b> Mål: 143 mnkr Budget: -52 mnkr	<b>Kommun</b> Mål: 50 % Budget: 54 %	<b>Kommun</b> Mål: 75 % * Budget: 54 % *

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

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

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

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

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

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

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

Kommunkoncernens resultatmål utgör en samlad bild av kommunens och de kommunala bolagens resultatkrav och beräknas år 2024 till 237 mnkr. Kommunkoncernens budgeterade resultat för samma år uppgår till 42 mnkr, vilket innebär att kommunkoncernens resultatmål inte uppnås för år 2024. Den huvudsakliga orsaken till att resultatmålet inte uppnås är att kommunens resultatnivå är för låg.

För kommunen lyder motsvarande resultatmål:

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

För kommunen bedöms att det årliga överskottet, efter balanskravsjusteringar, minst behöver motsvara 2 procent av skatter och bidrag för att bidra till en långsiktigt hållbar ekonomisk utveckling. Ett resultatmål om 2 procent av skatter och bidrag innebär ett resultat om 143 mnkr år 2024. Kommunens budgeterade resultat 2024 uppgår till -52 mnkr, vilket innebär att resultatmålet inte nås för budgetåret 2024.

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

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

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

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

För kommunen lyder motsvarande soliditetsmål:

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

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

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

- **Självfinansieringsgraden av investeringarna ska vara hög**

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

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

Den samlade bilden för kommunkoncernens mål för självfinansieringsgraden beräknas utifrån detta till 72 procent år 2024. Kommunkoncernens budgeterade självfinansieringsgrad för samma år uppgår till 65 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för självfinansieringsgrad inte uppnås för år 2024. Orsaken till att målet för självfinansieringsgraden inte uppnås är att kommunens investeringsnivå är mycket hög.



För kommunen lyder motsvarande investeringsmål:

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

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

I praktiken innebär det finansiella målet att kommunen genomsnittligen kan investera för drygt 1 300 mnkr årligen, baserat på en genomsnittlig investeringsnivå i affärsmässiga investeringar om cirka 350 mnkr och att kommunens resultatmål uppnås. Investeringar som görs inom affärsdrivande verksamheter bygger på affärsmässiga grunder och kan därför, i enlighet med det finansiella målet, undantas från begränsningen.

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

# Kommunkoncernen

I föreliggande kapitel presenteras kommunkoncernens resultatbudget.

## Resultatbudget – kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	4 200	3 570	4 627	4 665	4 824	4 963	5 093
Verksamhetens kostnader	-9 223	-9 269	-10 574	-10 557	-10 934	-11 252	-11 533
Av- och nedskrivningar	-886	-958	-1 034	-1 037	-1 101	-1 162	-1 181
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-5 909</b>	<b>-6 657</b>	<b>-6 980</b>	<b>-6 929</b>	<b>-7 210</b>	<b>-7 450</b>	<b>-7 622</b>
Skatteintäkter	5 170	5 352	5 579	5 845	6 118	6 357	6 583
Generella stadsbidrag och utjämning	1 458	1 406	1 561	1 557	1 577	1 595	1 611
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>719</b>	<b>101</b>	<b>160</b>	<b>474</b>	<b>485</b>	<b>501</b>	<b>572</b>
Finansiella intäkter	327	56	61	60	63	65	67
Finansiella kostnader	-342	-88	-179	-223	-267	-308	-327
<b>Årets resultat</b>	<b>704</b>	<b>70</b>	<b>42</b>	<b>312</b>	<b>281</b>	<b>258</b>	<b>312</b>

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

## Balansbudget - kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anläggningstillgångar	17 206	18 898	18 899	20 871	22 888	24 143	24 829
Omsättningstillgångar	3 613	2 899	3 678	3 826	3 896	3 915	4 042
<b>Summa tillgångar</b>	<b>20 819</b>	<b>21 797</b>	<b>22 576</b>	<b>24 697</b>	<b>26 784</b>	<b>28 058</b>	<b>28 871</b>
Årets resultat	704	168	121	381	332	272	350
Eget kapital	11 373	11 815	11 579	11 757	12 113	12 335	12 527
<b>Summa Eget kapital</b>	<b>12 077</b>	<b>11 983</b>	<b>11 700</b>	<b>12 138</b>	<b>12 445</b>	<b>12 607</b>	<b>12 876</b>
Avsättningar	613	582	939	963	1 000	1 043	1 091
Skulder	8 128	9 231	9 937	11 596	13 339	14 409	14 904
<b>Summa avsättningar och skulder</b>	<b>8 741</b>	<b>9 814</b>	<b>10 877</b>	<b>12 559</b>	<b>14 339</b>	<b>15 452</b>	<b>15 995</b>
<b>Summa Eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>20 819</b>	<b>21 797</b>	<b>22 576</b>	<b>24 697</b>	<b>26 784</b>	<b>28 058</b>	<b>28 871</b>

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

## **Kommunen**

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

### **Skattesats - kommunen**

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

### **Uppräkningsfaktorer och gränsvärden - kommunen**

- Samtliga medel för beräknade avtalsmässig lönekostnadsutveckling och lönepolitiska satsningar har reserverats centralt i likhet med tidigare år.
- Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i verksamheternas budgetar.
- Internpriset för el är för år 2024 bestämt till 165 öre per kWh, inklusive elskatt och övriga avgifter men exklusive moms och elnätsavgift, vilket är en sänkning med 25 öre jämfört med föregående år.
- En investering definieras som ett inköp, eller egen produktion, av anläggningstillgång med en livslängd på tre år eller mer och med ett värde som överstiger ett prisbasbelopp.

### **Resultatutjämningsreserv - kommunen**

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

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

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

I föreliggande beslutsdokument används 52 mnkr år 2024 ur resultatutjämningsreserven.

## Resultatbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Prognos 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	Not.
<b>Resultat före avskrivningar</b>	<b>-5 703</b>	<b>-6 528</b>	<b>-6 726</b>	<b>-6 656</b>	<b>-6 866</b>	<b>-7 112</b>	<b>-7 334</b>	
<i>därav pensionskostnader</i>	-399	-670	-789	-477	-485	-519	-524	
Av- och nedskrivningar	-490	-470	-600	-638	-701	-756	-776	1.
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-6 193</b>	<b>-6 998</b>	<b>-7 325</b>	<b>-7 294</b>	<b>-7 567</b>	<b>-7 867</b>	<b>-8 110</b>	2.
Skatteintäkter	5 170	5 349	5 579	5 845	6 118	6 357	6 583	3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 458	1 469	1 561	1 557	1 577	1 595	1 611	3.
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>436</b>	<b>-180</b>	<b>-186</b>	<b>109</b>	<b>128</b>	<b>84</b>	<b>84</b>	
Finansiella intäkter	202	205	203	202	205	207	209	4.
Finansiella kostnader	-311	-36	-69	-97	-131	-159	-172	5.
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>327</b>	<b>-11</b>	<b>-52</b>	<b>214</b>	<b>202</b>	<b>132</b>	<b>121</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b>327</b>	<b>-11</b>	<b>-52</b>	<b>214</b>	<b>202</b>	<b>132</b>	<b>121</b>	
<i>Justering enligt balanskrav:</i>	274	-8	0	0	0	0	0	
<i>därav realisationsresultat</i>	-21	-8	0	0	0	0	0	
<i>därav realiserade vinster/förluster v-papper</i>	295	0	0	0	0	0	0	
<b>Årets res efter balanskravsjusteringar</b>	<b>601</b>	<b>-19</b>	<b>-52</b>	<b>214</b>	<b>202</b>	<b>132</b>	<b>121</b>	
Medel från/till Resultatutjämningsreserv	0	19	52	0	0	0	0	
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>214</b>	<b>202</b>	<b>132</b>	<b>121</b>	
<b>Nyckeltal</b>								
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	93	103	103	99	98	99	99	
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	95	100	101	97	97	98	99	
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	-1,7	2,4	1,8	1,4	1,0	0,6	0,5	
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	4,9	-0,2	-0,7	2,9	2,6	1,7	1,5	

## Balansbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Prognos 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	Not.
<b>Tillgångar</b>								
Anläggningstillgångar	10 203	11 270	12 146	13 571	15 124	16 115	16 596	
Omsättningstillgångar	3 258	3 170	3 271	3 332	3 407	3 521	3 613	
<i>därav likvida medel</i>	190	26	48	29	21	51	56	
<b>S:a tillgångar</b>	<b>13 460</b>	<b>14 441</b>	<b>15 416</b>	<b>16 903</b>	<b>18 531</b>	<b>19 636</b>	<b>20 209</b>	
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>								
Årets resultat	327	-11	-52	214	202	132	121	
Eget kapital	9 658	9 985	9 974	9 923	10 137	10 339	10 471	
<b>S:a eget kapital</b>	<b>9 985</b>	<b>9 974</b>	<b>9 923</b>	<b>10 137</b>	<b>10 339</b>	<b>10 471</b>	<b>10 593</b>	
Avsatt till pensioner	190	200	210	210	211	211	215	6.
Långfristiga skulder	1 004	1 804	2 554	3 604	4 754	5 304	5 454	
<i>därav upplåning</i>	500	1 300	2 050	3 100	4 250	4 800	4 950	
Kortfristiga skulder	2 281	2 462	2 729	2 951	3 227	3 650	3 947	
<b>S:a skulder och avsättningar</b>	<b>3 475</b>	<b>4 466</b>	<b>5 494</b>	<b>6 766</b>	<b>8 192</b>	<b>9 165</b>	<b>9 616</b>	
<b>S:a Eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>13 460</b>	<b>14 441</b>	<b>15 416</b>	<b>16 903</b>	<b>18 531</b>	<b>19 636</b>	<b>20 209</b>	
<b>Ansvarsförbindelser</b>								
Pensionsskuld	1 311	1 323	1 335	1 271	1 214	1 163	1 126	7.
Pensionsskuld inkl skatt	1 629	1 644	1 659	1 579	1 509	1 445	1 400	7.
Borgensförbindelser	4 654	4 654	4 654	4 654	4 654	4 654	4 654	
<b>Nyckeltal</b>								
Soliditet	74	69	64	60	56	53	52	
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	62	58	54	51	48	46	45	
Skuldsättningsgrad i %	24	30	34	39	43	46	47	
Genomsnittlig räntekostnad i %	9,5	0,8	1,3	1,5	1,6	1,8	1,8	

## Kassaflödesbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Prognos 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	Not.
<b>Driftredovisning</b>								
Årets resultat	327	-11	-52	214	202	132	121	
Avskrivningar	490	470	600	638	701	756	776	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	-3	10	10	0	1	0	4	7.
Övr ej likviditetspåverkande poster	305	0	0	0	0	0	0	
<b>S:a medel från verksamheten</b>	<b>1 120</b>	<b>469</b>	<b>558</b>	<b>852</b>	<b>904</b>	<b>888</b>	<b>902</b>	
Förändringar fordringar	-408	-77	-79	-81	-83	-85	-87	
Förändringar skulder	586	68	70	73	75	78	81	
<b>S:a fordringar och skulder</b>	<b>178</b>	<b>-9</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-6</b>	
<b>Förändring likvida medel drift</b>	<b>1 298</b>	<b>461</b>	<b>550</b>	<b>844</b>	<b>897</b>	<b>881</b>	<b>896</b>	
<b>Investering och finansiering</b>								
Investeringsnetto, inkl värdepapper	-1 205	-1 538	-1 475	-2 062	-2 255	-1 746	-1 257	
Upplåning	208	800	750	1 050	1 150	550	150	8.
Försäljning av exploateringsfastigheter	0	113	197	149	200	345	217	9.
Amortering lån	-336	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-6	0	0	0	0	0	0	
<b>S:a investering och finansiering</b>	<b>-1 339</b>	<b>-625</b>	<b>-528</b>	<b>-863</b>	<b>-905</b>	<b>-851</b>	<b>-890</b>	
<b>Förändring likvida medel inv &amp; fin</b>	<b>-1 339</b>	<b>-625</b>	<b>-528</b>	<b>-863</b>	<b>-905</b>	<b>-851</b>	<b>-890</b>	
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-41</b>	<b>-164</b>	<b>22</b>	<b>-19</b>	<b>-8</b>	<b>30</b>	<b>5</b>	
<b>Nyckeltal</b>								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	97	31	38	41	40	51	72	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	107	40	54	54	49	63	95	

## Noter

- Avskrivningar.** Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, uppdelat i komponenter där detta är tillämpligt.
- Verksamhetens nettokostnad,** eller intäkters och kostnaders fördelning på nämnder och anslagsområden, framgår under rubriken ”Specifikation av driftanslag”
- Skatteintäkter, Generella statsbidrag och utjämning.** Intäkterna består till största del av kommunens eget skatteunderlag, det vill säga kommuninnevärnarnas 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 skall pensionsskuld som avser intjänandeperiod före 1998-01-01 redovisas som en ansvarsförbindelse. Upptaget belopp, som inkluderar särskild löneskatt, avser intjänande av pensionsrätt efter denna tidpunkt och som ej omfattas av individuella avgifter eller försäkringslösningar, det vill säga särskilda och kompletterande ålderspensioner samt garantipensioner.

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

8. **Upplåning.** Under planperioden beräknas kommunen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas kommunens totala upplåning uppgå till 4 950 mnkr.

9. **Försäljning av exploateringsfastigheter.** Kommunens mark- och exploateringsverksamhet redovisas i enlighet med rekommendationer över både investerings- och driftredovisningen. Den likvidmässiga påverkan, som inte fångas upp på annat vis i kommunens budget, redovisas i kassaflödesbudgeten. Den samlade mark- och exploateringsverksamheten, inklusive köp och försäljning av fastigheter, budgeteras för perioden 2024-2028 i enlighet med nedanstående tabell (negativa tecken innebär intäkter eller inkomster):

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



De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

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

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

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

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

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

## Kommunala bolag

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

### Helägda bolag – Koncernen Halmstads Rådhus AB

#### Ekonomiska principer – koncernen Halmstads Rådhus AB

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

I respektive ägardirektiv anges vilken nivå på avkastning som bolaget långsiktigt lägst förväntas sträva efter. För HEM AB, Halmstads stadsnät AB och Hallands Hamnar Halmstad AB beräknas ett genomsnittligt värde på fem år. Det innebär att budgeterad avkastning enskilda år kan avvika från direktiv. Avkastningen beräknas på totalt kapital och definieras som: Rörelseresultat plus finansiella intäkter dividerat med medelvärdet av balansomslutningen.

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

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

Det sker ingen generell budgetmässig inflationskompensation i beslutsdokumentet Mål och budget 2024-2028.

#### Koncernresultat – koncernen Halmstads Rådhus AB

I detta beslutsdokument presenteras en resultatbudget för bolagskoncernen som underlag till bedömning av kommunkoncernens ekonomiska hushållning. Bolagskoncernens resultat för år 2024 beräknas till 253 mnkr.

## Resultatbudget – Halmstads Rådhus AB-koncernen

Alla belopp i mnkr

HALMSTADS RÅDHUS AB - KONCERN	Bokslut 2022	Budget 2023*	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
HFAB	461,9	148,0	194,0	185,0	188,0	180,0	237,0
HEM AB	128,0	108,0	113,0	123,0	87,0	132,0	139,0
Halmstads stadsnät AB	30,9	22,0	23,0	35,0	42,0	43,0	42,0
Hallands Hamnar Halmstad AB	13,0	11,0	11,0	7,0	14,6	18,0	25,0
<b>Delsumma</b>	<b>633,8</b>	<b>289,0</b>	<b>341,0</b>	<b>350,0</b>	<b>331,6</b>	<b>373,0</b>	<b>443,0</b>
Halmstads Rådhus AB	29,2	13,9	-10,1	-7,1	-0,1	2,6	-1,6
Halmstads Flygplats AB	-17,9	-27,5	-25,6	-28,4	-31,0	-32,4	-32,4
AB Industristaden	20,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Destination Halmstad AB	-41,5	-38,7	-42,6	-47,4	-51,1	-47,0	-47,0
Halmstad Business Incubator AB	-5,8	-9,6	-9,9	-10,1	-10,2	-10,2	-10,2
<b>Delsumma</b>	<b>-15,8</b>	<b>-61,9</b>	<b>-88,2</b>	<b>-93,0</b>	<b>-92,4</b>	<b>-87,0</b>	<b>-91,2</b>
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>618,0</b>	<b>227,1</b>	<b>252,8</b>	<b>257,0</b>	<b>239,2</b>	<b>286,0</b>	<b>351,8</b>

\* reviderad budget

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

## Noter

### Utdelning

#### HFAB

Utdelning från HFAB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med belopp enligt begränsningsregeln. Utöver det ska HFAB lämna utdelning med 25 mnkr årligen under perioden 2024-2028 för finansiering av kommunens bostadsförsörjningsåtgärder som främjar integration och social sammanhållning eller åtgärder som tillgodoser bostadsbehovet för personer som kommunen har ett särskilt ansvar för, med hänvisning till 5§ p1 i lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Utdelningen inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsåtgärder ska främst användas för att finansiera insatser inom tre områden:

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

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

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

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

Utdelning från HEM AB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med 48 mnkr årligen under perioden 2024-2028.

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

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

#### Hallands Hamnar Halmstad AB

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

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

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

### **Upplåning**

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

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

## **Delägda bolag**

Budgetmässig hantering av delägda bolag sker enligt avtal.

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

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

## Specifikation av driftanslag

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

<b>KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 010 Kommunfullmäktige</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-14 815	-17 028	-16 810	-16 810	-17 610	-16 810	-16 810
Därav avskrivningar	0	-180	-360	-360	-360	-360	-360
Därav internränta	0	-3	-5	-5	-5	-5	-5
Intäkter	296	260	260	260	260	260	260
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-14 519</b>	<b>-16 768</b>	<b>-16 550</b>	<b>-16 550</b>	<b>-17 350</b>	<b>-16 550</b>	<b>-16 550</b>
<b>SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE</b>	<b>-14 519</b>	<b>-16 768</b>	<b>-16 550</b>	<b>-16 550</b>	<b>-17 350</b>	<b>-16 550</b>	<b>-16 550</b>
<b>KOMMUNSTYRELSE</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 011 Kommunstyrelse</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-24 103	-29 811	-31 369	-31 369	-31 369	-31 369	-31 369
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 856	0	0	0	0	0	0
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-19 247</b>	<b>-29 811</b>	<b>-31 369</b>	<b>-31 369</b>	<b>-31 369</b>	<b>-31 369</b>	<b>-31 369</b>
<b>Anslag 031 Kommunledning</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	
Kostnader	-194 285	-210 855	-224 423	-227 759	-236 918	-237 316	-238 216
Därav avskrivningar	-453	-1 020	-66	-35	0	0	0
Därav internränta	-8	-19	-41	-8	-2	0	0
Intäkter	112 845	125 652	84 170	84 170	84 170	84 170	84 170
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-81 439</b>	<b>-85 203</b>	<b>-140 253</b>	<b>-143 589</b>	<b>-152 748</b>	<b>-153 146</b>	<b>-154 046</b>
<b>Anslag 051 Samhällsbyggnad</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	
Kostnader	-111 755	-79 328	-90 436	-92 031	-90 923	-88 691	-89 141
Därav avskrivningar	-16 759	-16 697	-18 018	-16 972	-16 055	-15 846	-15 948
Därav internränta	-1 286	-1 868	-6 560	-6 951	-6 760	-6 737	-6 585
Intäkter	339 631	48 411	53 935	53 164	52 056	51 824	51 577
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>227 876</b>	<b>-30 917</b>	<b>-36 501</b>	<b>-38 867</b>	<b>-38 867</b>	<b>-36 867</b>	<b>-37 564</b>
<b>Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	
Kostnader	-64 994	-67 893	-70 893	-71 893	-71 493	-71 493	-71 493
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	4 963	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-60 030</b>	<b>-64 393</b>	<b>-67 393</b>	<b>-68 393</b>	<b>-67 993</b>	<b>-67 993</b>	<b>-67 993</b>
<b>Anslag 540 VA-verksamhet</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	
Kostnader	-187 130	-181 714	-209 853	-226 009	-239 546	-252 554	-260 321
Därav avskrivningar	-44 533	-52 720	-57 320	-62 174	-65 019	-69 627	-73 310
Därav internränta	-5 455	-8 396	-21 174	-30 065	-38 291	-44 214	-45 856
Intäkter	155 323	171 480	207 504	228 254	251 080	276 188	303 806
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-31 808</b>	<b>-10 234</b>	<b>-2 349</b>	<b>2 245</b>	<b>11 534</b>	<b>23 634</b>	<b>43 485</b>
<b>SUMMA KOMMUNSTYRELSE</b>	<b>35 352</b>	<b>-220 558</b>	<b>-277 865</b>	<b>-279 973</b>	<b>-279 443</b>	<b>-265 741</b>	<b>-247 487</b>

## Specifikation av driftanslag

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

<b>BYGGNADSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 071 Byggnadsnämnd</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-830	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219	-1 219
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0	0
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-830</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>

<b>SUMMA BYGGNADSNÄMND</b>	<b>-830</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>	<b>-1 219</b>
----------------------------	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

<b>NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERK</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 091 Överförmyndarverksamhet</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader		-14 973	-16 327	-16 327	-16 327	-16 327	-16 327
Därav avskrivningar		0	0	0	0	0	0
Därav internränta		0	0	0	0	0	0
Intäkter		3 419	3 419	3 419	3 419	3 419	3 419
<b>Nettokostnad/Anslag</b>		<b>-11 554</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>

<b>SUMMA ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN</b>	<b>-11 554</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>	<b>-12 908</b>
---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

<b>SERVICENÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-79 598	-86 443	-87 180	-86 980	-86 780	-86 580	-86 380
Därav avskrivningar	-609	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	48 277	82 627	82 627	82 627	82 627	82 627	82 627
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-31 321</b>	<b>-3 816</b>	<b>-4 553</b>	<b>-4 353</b>	<b>-4 153</b>	<b>-3 953</b>	<b>-3 753</b>

<b>Anslag 202 FM- och måltidsservice</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-441 363	-473 841	-487 821	-495 862	-505 750	-516 889	-528 282
Därav avskrivningar	-1 642	-2 708	-2 609	-2 684	-2 753	-3 225	-3 720
Därav internränta	-60	-240	-240	-240	-240	-240	-240
Intäkter	441 217	473 841	487 821	495 862	505 750	516 889	528 282
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-146</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Anslag 203 IT-service</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-152 049	-158 017	-168 881	-178 522	-182 524	-183 743	-184 951
Därav avskrivningar	-38 295	-40 734	-46 979	-54 443	-55 850	-54 276	-53 000
Därav internränta	-678	-913	-2 409	-2 728	-2 869	-2 942	-2 645
Intäkter	151 192	158 017	168 881	178 522	182 524	183 743	184 951
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Anslag 204 Kommuntransport</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-71 668	-75 008	-76 668	-77 869	-79 213	-81 015	-82 466
Därav avskrivningar	-5 886	-6 784	-6 246	-6 642	-6 696	-7 026	-6 991
Därav internränta	-349	-353	-710	-762	-798	-805	-795
Intäkter	71 674	75 508	76 669	77 869	79 213	81 015	82 465
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>6</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Anslag 207 Valförättning</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-9 235	-1 665	-7 923	-1 723	-7 923	-1 723	-1 723
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	2 916	610	668	668	668	668	668
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-6 319</b>	<b>-1 055</b>	<b>-7 255</b>	<b>-1 055</b>	<b>-7 255</b>	<b>-1 055</b>	<b>-1 055</b>

<b>SUMMA SERVICENÄMND</b>	<b>-38 637</b>	<b>-4 371</b>	<b>-11 807</b>	<b>-5 408</b>	<b>-11 408</b>	<b>-5 007</b>	<b>-4 808</b>
---------------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------

## Specifikation av driftanslag

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

<b>TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 209 Förvaltningsfastigheter</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-776 797	-813 731	-872 390	-885 610	-928 743	-974 053	-981 445
Därav avskrivningar	-229 821	-249 606	-274 544	-288 008	-330 662	-376 115	-383 657
Därav internränta	-8 800	-16 639	-64 575	-66 731	-72 810	-75 567	-75 417
Intäkter	743 207	758 498	831 377	846 996	895 730	943 940	951 332
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-33 589</b>	<b>-55 233</b>	<b>-41 013</b>	<b>-38 613</b>	<b>-33 013</b>	<b>-30 113</b>	<b>-30 113</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-44 435	-39 726	-42 484	-48 577	-49 888	-49 204	-52 277
Därav avskrivningar	-9 090	-10 429	-12 007	-17 282	-18 412	-17 874	-20 631
Därav internränta	-459	-1 070	-2 250	-3 068	-3 249	-3 103	-3 419
Intäkter	37 373	39 382	42 140	48 233	49 544	48 860	49 753
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-7 062</b>	<b>-344</b>	<b>-344</b>	<b>-344</b>	<b>-344</b>	<b>-344</b>	<b>-2 524</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-416 699	-436 036	-478 908	-487 700	-507 357	-521 337	-532 737
Därav avskrivningar	-65 851	-84 272	-89 563	-98 967	-114 519	-121 572	-128 065
Därav internränta	-4 820	-6 001	-19 919	-21 420	-22 788	-23 249	-23 570
Intäkter	102 278	102 506	102 581	102 615	102 650	102 685	102 719
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-314 421</b>	<b>-333 530</b>	<b>-376 328</b>	<b>-385 085</b>	<b>-404 707</b>	<b>-418 652</b>	<b>-430 018</b>
<b>SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND</b>	<b>-355 073</b>	<b>-389 107</b>	<b>-417 684</b>	<b>-424 042</b>	<b>-438 064</b>	<b>-449 109</b>	<b>-462 655</b>
	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-153 172	-154 329	-156 997	-156 332	-157 276	-158 252	-158 842
Därav avskrivningar	-2 311	-2 506	-3 155	-3 163	-3 257	-3 291	-3 051
Därav internränta	-43	-86	-252	-229	-229	-221	-201
Intäkter	13 874	9 078	9 078	9 078	9 078	9 078	9 078
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-139 298</b>	<b>-145 251</b>	<b>-147 919</b>	<b>-147 254</b>	<b>-148 198</b>	<b>-149 174</b>	<b>-149 764</b>
<b>SUMMA KULTURNÄMND</b>	<b>-139 298</b>	<b>-145 251</b>	<b>-147 919</b>	<b>-147 254</b>	<b>-148 198</b>	<b>-149 174</b>	<b>-149 764</b>



## Specifikation av driftanslag

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

<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 641 Grundskola och barnomsorg</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-2 679 948	-2 714 527	-2 770 714	-2 800 804	-2 826 634	-2 887 718	-2 923 315
Därav avskrivningar	-13 183	-19 869	-21 615	-22 438	-24 748	-26 867	-28 730
Därav internränta	-290	-562	-1 864	-1 631	-1 651	-1 616	-1 600
Intäkter	342 217	334 250	334 250	334 250	334 250	334 250	334 250
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-2 337 731</b>	<b>-2 380 277</b>	<b>-2 436 464</b>	<b>-2 466 554</b>	<b>-2 492 384</b>	<b>-2 553 468</b>	<b>-2 589 065</b>

	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 649 Kulturskola</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-39 458	-37 413	-39 946	-39 943	-39 953	-39 942	-39 857
Därav avskrivningar	-395	-415	-420	-423	-434	-425	-355
Därav internränta	-7	-13	-47	-41	-40	-38	-23
Intäkter	9 311	6 833	6 833	6 833	6 833	6 833	6 833
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-30 147</b>	<b>-30 580</b>	<b>-33 113</b>	<b>-33 110</b>	<b>-33 120</b>	<b>-33 109</b>	<b>-33 024</b>

<b>SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>	<b>-2 367 878</b>	<b>-2 410 857</b>	<b>-2 469 577</b>	<b>-2 499 664</b>	<b>-2 525 504</b>	<b>-2 586 577</b>	<b>-2 622 089</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

<b>UTB- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 131 Ekonomiskt bistånd</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-78 413	-78 081	-77 581	-77 581	-77 581	-77 581	-77 581
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	2 679	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-75 734</b>	<b>-75 481</b>	<b>-74 981</b>	<b>-74 981</b>	<b>-74 981</b>	<b>-74 981</b>	<b>-74 981</b>

	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-926 179	-926 043	-952 231	-940 525	-955 262	-956 640	-963 347
Därav avskrivningar	-9 360	-9 723	-10 030	-8 059	-6 157	-4 879	-4 428
Därav internränta	-103	-190	-719	-584	-423	-279	-137
Intäkter	209 206	208 888	208 888	208 888	208 888	208 888	208 888
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-716 973</b>	<b>-717 155</b>	<b>-743 343</b>	<b>-731 637</b>	<b>-746 374</b>	<b>-747 752</b>	<b>-754 459</b>

<b>SUMMA UTB/ARBETSM.NÄMND</b>	<b>-792 707</b>	<b>-792 636</b>	<b>-818 324</b>	<b>-806 618</b>	<b>-821 355</b>	<b>-822 733</b>	<b>-829 440</b>
--------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

<b>SUMMA SOCIALNÄMND</b>	<b>-923 153</b>	<b>-927 980</b>	<b>-967 974</b>	<b>-967 695</b>	<b>-972 640</b>	<b>-978 200</b>	<b>-982 941</b>
--------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

## Specifikation av driftanslag

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

<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 770 Äldreomsorg</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-1 651 849	-1 595 744	-1 634 412	-1 634 548	-1 653 344	-1 682 306	-1 695 094
Därav avskrivningar	-4 450	-4 890	-5 078	-4 441	-3 634	-2 640	-2 373
Därav internränta	-69	-127	-422	-345	-298	-204	-109
Intäkter	299 252	197 378	196 178	195 778	195 378	195 378	195 378
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-1 352 597</b>	<b>-1 398 366</b>	<b>-1 438 234</b>	<b>-1 438 770</b>	<b>-1 457 966</b>	<b>-1 486 928</b>	<b>-1 499 716</b>

**SUMMA HEMVÅRDSNÄMND** -1 352 597 -1 398 366 -1 438 234 -1 438 770 -1 457 966 -1 486 928 -1 499 716

<b>MILJÖNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 800 Bygg och miljö</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-103 523	-105 749	-107 395	-107 105	-106 917	-107 078	-107 170
Därav avskrivningar	-677	-1 529	-1 354	-1 074	-812	-783	-677
Därav internränta	-12	-26	-59	-49	-23	-13	-11
Intäkter	53 835	57 632	57 632	57 632	57 632	57 632	57 632
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-49 688</b>	<b>-48 117</b>	<b>-49 763</b>	<b>-49 473</b>	<b>-49 285</b>	<b>-49 446</b>	<b>-49 538</b>

**SUMMA MILJÖNÄMND** -49 688 -48 117 -49 763 -49 473 -49 285 -49 446 -49 538

<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Anslag 880 Räddningstjänst</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-97 484	-103 203	-105 688	-105 865	-107 131	-107 040	-107 165
Därav avskrivningar	-5 500	-7 753	-8 183	-8 093	-8 935	-8 387	-8 140
Därav internränta	-123	-232	-741	-708	-732	-689	-561
Intäkter	13 966	13 832	13 832	13 832	13 832	13 832	13 832
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-83 518</b>	<b>-89 371</b>	<b>-91 856</b>	<b>-92 033</b>	<b>-93 299</b>	<b>-93 208</b>	<b>-93 333</b>

**SUMMA RÄDDNINGSNÄMND** -83 518 -89 371 -91 856 -92 033 -93 299 -93 208 -93 333

<b>ÖVRIGT</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget*</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Resultatbalanser, löneavtal, oförutsett etc</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader/intäkter	-42 855	-147 597	-332 604	-529 061	-733 728	-930 567	-1 123 819
Resultatbalans	-	-19 126	-	-	-	-	-
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-42 855</b>	<b>-166 723</b>	<b>-332 604</b>	<b>-529 061</b>	<b>-733 728</b>	<b>-930 567</b>	<b>-1 123 819</b>

**SUMMA ÖVRIGT** -42 855 -166 723 -332 604 -529 061 -733 728 -930 567 -1 123 819

<b>PROGNOS</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Prognos</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Prognostiserade budgetavvikelser</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Prognosticerad budgetavvikelse, nämnder	-	-26 567	-	-	-	-	-
Prognosticerad budgetavvikelse, övrigt	-	-9 523	-	-	-	-	-
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>0</b>	<b>-36 090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**SUMMA PROGNOS** 0 -36 090 0 0 0 0 0

**Summa Nämndsredovisning** -6 125 399 -6 658 968 -7 054 284 -7 270 668 -7 562 367 -7 847 368 -8 096 267

**Summa Nämnder** -6 082 544 -6 456 155 -6 721 684 -6 741 608 -6 828 639 -6 916 803 -6 972 448

<b>FINANSVERKSAMHET</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Prognos</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Kommungemensamma interna justeringar</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kalkylmässig internränta (a)	22 582	36 774	122 125	135 679	151 303	160 003	161 221
Kalkylmässigt intermpålägg pensioner (b)	308 997	294 111	395 704	318 183	328 812	338 872	349 038
Pensionskostnader (c)	-399 032	-670 000	-789 000	-477 000	-485 000	-519 000	-524 000
<b>Nettokostnad/Anslag</b>	<b>-67 453</b>	<b>-339 115</b>	<b>-271 170</b>	<b>-23 138</b>	<b>-4 885</b>	<b>-20 125</b>	<b>-13 742</b>

**SUMMA FINANSVERKSAMHET** -67 453 -339 115 -271 170 -23 138 -4 885 -20 125 -13 742

**Summa Verksamhetens nettokostnad** -6 192 852 -6 998 083 -7 325 454 -7 293 806 -7 567 252 -7 867 493 -8 110 009

\* Avser reviderad budget

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

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

**Not b)** För att erhålla en rättvisande bild av kommunens kostnader för framtida pensionsåtaganden belastas de olika verksamheterna med ett internt pålägg om 10,70 procent på utgående pensionsberättigad lön. Pålägget avser att fastställa den genomsnittliga kostnaden för alla inom pensionsavtalets ram och ska spegla kostnaden för ett års nyintjänande av pensionsförmåner för de anställda. Dessa interna kostnader uppsamlas här som en 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 2024 budgeteras pensionsutbetalningar och försäkringspremier till 454 000 tkr, den avgiftsbestämda ålderspensionen till 325 000 tkr och avsättningen till 10 000 tkr.

## Specifikation av driftanslag

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

<b>HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-732 400	-814 000	-788 000	-816 000	-835 000	-864 000	-843 000
Intäkter	1 194 300	962 000	982 000	1 001 000	1 023 000	1 044 000	1 080 000
<b>SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>	<b>461 900</b>	<b>148 000</b>	<b>194 000</b>	<b>185 000</b>	<b>188 000</b>	<b>180 000</b>	<b>237 000</b>
<b>HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-1 265 000	-2 278 000	-1 867 000	-1 827 000	-1 928 000	-1 933 000	-1 986 000
Intäkter	1 393 000	2 386 000	1 980 000	1 950 000	2 015 000	2 065 000	2 125 000
<b>SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>	<b>128 000</b>	<b>108 000</b>	<b>113 000</b>	<b>123 000</b>	<b>87 000</b>	<b>132 000</b>	<b>139 000</b>
<b>HALMSTADS STADSNÄT AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-113 700	-117 000	-118 000	-107 000	-100 000	-99 000	-99 000
Intäkter	144 600	139 000	141 000	142 000	142 000	142 000	141 000
<b>SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB</b>	<b>30 900</b>	<b>22 000</b>	<b>23 000</b>	<b>35 000</b>	<b>42 000</b>	<b>43 000</b>	<b>42 000</b>
<b>HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-161 600	-175 000	-184 800	-198 400	-201 600	-205 100	-210 000
Intäkter	174 600	186 000	195 800	205 400	216 200	223 100	235 000
<b>SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>	<b>13 000</b>	<b>11 000</b>	<b>11 000</b>	<b>7 000</b>	<b>14 600</b>	<b>18 000</b>	<b>25 000</b>
<b>HALMSTADS RÅDHUS AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	24 000	8 700	-17 400	-14 400	-7 400	-4 700	-8 900
Därav kapitalkostnader	29 600	15 500	-9 100	-6 100	1 800	3 600	-600
Intäkter	5 200	5 200	7 300	7 300	7 300	7 300	7 300
<b>SUMMA HALMSTADS RÅDHUS AB</b>	<b>29 200</b>	<b>13 900</b>	<b>-10 100</b>	<b>-7 100</b>	<b>-100</b>	<b>2 600</b>	<b>-1 600</b>
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-54 500	-59 000	-60 200	-63 900	-66 900	-69 800	-69 800
Därav kapitalkostnader	-12 400	-14 700	-16 200	-19 000	-21 300	-21 900	-21 900
Intäkter	36 600	31 500	34 600	35 500	35 900	37 400	37 400
<b>SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>	<b>-17 900</b>	<b>-27 500</b>	<b>-25 600</b>	<b>-28 400</b>	<b>-31 000</b>	<b>-32 400</b>	<b>-32 400</b>
<b>AB INDUSTRISTADEN</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-1 000						
Därav kapitalkostnader	-400						
Intäkter	21 200						
<b>SUMMA AB INDUSTRISTADEN</b>	<b>20 200</b>						
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-53 900	-48 700	-52 600	-57 400	-61 100	-57 000	-57 000
Därav kapitalkostnader	-2 200	-4 100	-3 900	-3 900	-3 900	-4 000	-3 900
Intäkter	12 400	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB</b>	<b>-41 500</b>	<b>-38 700</b>	<b>-42 600</b>	<b>-47 400</b>	<b>-51 100</b>	<b>-47 000</b>	<b>-47 000</b>
<b>HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Kostnader	-12 700	-17 200	-13 800	-14 000	-14 100	-14 100	-14 100
Därav kapitalkostnader	0	-100	0	0	0	0	0
Intäkter	6 900	7 600	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
<b>SUMMA HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB</b>	<b>-5 800</b>	<b>-9 600</b>	<b>-9 900</b>	<b>-10 100</b>	<b>-10 200</b>	<b>-10 200</b>	<b>-10 200</b>
<b>Summa Bolagskoncernen</b>	<b>618 000</b>	<b>227 100</b>	<b>252 800</b>	<b>257 000</b>	<b>239 200</b>	<b>286 000</b>	<b>351 800</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>KOMMUNSTYRELSE</b>						
<b>Anslag 051 Samhällsbyggnad</b>						
Mark- och exploatering, fastighetsförsäljningar		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Mark- och exploatering, fastighetsförvärv		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Projekt Levande centrum	28 000	7 000				
Klimatanpassningsbehov och översvämningsåtgärder						12 000
<b>Summa Samhällsbyggnad</b>		<b>52 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	<b>57 000</b>
<b>Anslag 540 VA-verksamhet</b>						
VA inkomster		-12 000	-12 000	-12 000	-15 000	-18 000
VA-anslag, genomsnitt 33 år		244 160	195 560	182 763	186 803	181 400
<b>Summa VA-verksamhet</b>		<b>232 160</b>	<b>183 560</b>	<b>170 763</b>	<b>171 803</b>	<b>163 400</b>
<b>SUMMA KOMMUNSTYRELSE</b>		<b>284 160</b>	<b>228 560</b>	<b>215 763</b>	<b>216 803</b>	<b>220 400</b>
<b>SERVICENÄMND</b>						
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>						
Oförutsedda investeringsbehov (vid verksamheter med slutet redovisning)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
<b>Summa Servicekontor</b>		<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Anslag 202 FM- och måltidsservice</b>						
Maskiner och utrustning, 5 år		3 600	3 500	3 600	3 600	3 600
<b>Summa FM- och måltidsservice</b>		<b>3 600</b>	<b>3 500</b>	<b>3 600</b>	<b>3 600</b>	<b>3 600</b>
<b>Anslag 203 IT-service</b>						
Datorutrustning, 3 år		60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
<b>Summa IT-service</b>		<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
<b>Anslag 204 Kommuntransport</b>						
Tunga fordon och maskiner		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
<b>Summa Kommuntransport</b>		<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>
<b>SUMMA SERVICENÄMND</b>		<b>73 600</b>	<b>73 500</b>	<b>73 600</b>	<b>73 600</b>	<b>73 600</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

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

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever Sannarpsgymnasiet, inkl idrottsfunktion, 2026	161 000	15 000	70 000	76 000		
Gymnasieskola, Bygg- och anläggning, Kristinehed <sup>1</sup>	309 000		9 000	150 000	150 000	
Gymnasieskola, Kristinehed, idrottshall <sup>1</sup>	42 000		4 000	20 000	18 000	
Idrottshall Simlångsdalen <sup>1</sup>	35 000	28 000				
Idrottshall Kattegattgymnasiet <sup>1</sup>	46 500	2 500	22 000	22 000		
Servicebyggnad/omklädningsrum Söndrums IP	8 000		4 000	4 000		
Servicebyggnad Andersberg	10 000	1 000	9 000			
Hemtjänstlokal Eketånga	12 000		12 000			
Äldreboende Getinge , 40 platser, 2026	110 000	10 000	50 000	50 000		
Äldreboende 60 pl, 2029 <sup>1</sup>	137 000				20 000	60 000
Hemtjänstlokaler, ca 30 platser						20 000
Daglig verksamhet, 40 platser, 2026 <sup>1</sup>	37 000		16 500	20 500		
Daglig verksamhet, 2027 <sup>1</sup>	22 000			11 000	11 000	
Gruppbostad LSS Albinsro, 6 platser	31 000	7 000				
Gruppbostad LSS, 6 platser, 2027 <sup>1</sup>	28 000		4 000	12 500	11 500	
Gruppbostad LSS, 6 platser			6 000	10 000	10 000	
Servicebostad, 10 platser		6 000	20 000	16 000		
Autismboende, 3 platser, 2026 <sup>1</sup>	26 000	6 000	10 000	10 000		
Mjellby konstmuseum, om- och tillbyggnad	44 000	13 000				
Servicebyggnader Östra stranden					5 000	
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Solenergilösningar, kommunala lokaler		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering		1 300	1 400	1 500	1 600	1 700
Utrustning storkök, SM		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Kylanläggningar, myndighetskrav förbjudet köldmedia		500	500	500	500	500
Fettavskiljare		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Uppgradering IT-miljö, dataundercentraler		7 000				
<b>Summa Förvaltningsfastigheter</b>		<b>697 600</b>	<b>1 135 400</b>	<b>1 414 600</b>	<b>1 036 100</b>	<b>555 700</b>
<b>Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning</b>						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 300	1 500	1 700	1 900	2 000
Underhållsanslag, planerat underhåll		5 200	5 300	5 400	5 500	5 600
Teaterinvesteringar		20 000				
Ombyggnad av Figarosalens entré	6 500	6 500				
Hamnstamspår	180 000		20 000	20 000	25 000	35 000
Oceanhamnen	200 000	30 000	75 000			
Terminalyta oceanhamnen	30 000				20 000	10 000
Underhåll hamnen	45 500	6 000	9 500	6 000	6 000	
Muddring	35 000		20 000			
Upprustning kaj 200 och 300	15 000	15 000				
Hållbarhetsinvesteringar i hamnen	6 300	3 000	3 000			
Cementsilo i hamnen	25 000	25 000				
Tillfällig kombiterminal	20 000		10 000			
<b>Summa Övrig fastighetsförvaltning</b>		<b>112 000</b>	<b>144 300</b>	<b>33 100</b>	<b>58 400</b>	<b>52 600</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		57 000	59 000	60 000	62 000	65 000
Utökad trädplantering		1 500	1 500	1 500		
Extra satsning beläggingsförnyelse		3 000				
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing		1 000	1 500	1 500	1 500	1 500
Bulleråtgärder		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Lekplatsförnyelse		6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Lekplatser Åled och Tylösand		3 000				
Motionsspår		1 800		1 800		1 800
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfin)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000		5 000	15 000		
Gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	20 000			500	500	19 000
Ny bro över Nissan inkl gata söder	220 000	500	500	2 000	6 000	14 000
Idrottshallsutrustning Ranagård		1 000				
Idrottshallsutrustning Simlångsdalen		1 000				
Idrottshallsutrustning Östergård			1 000			
Idrottshallsutrustning Andersberg/Snöstorp				750		
Idrottshallsutrustning Kattegattskolan				750		
Idrottshallsutrustning Vallåsskolan					1 500	
Idrottshallsutrustning Sofiebergsskolan					1 000	
Idrottshallsutrustning Kristinehed					1 000	
Konstgräs reinvestering			6 500			8 000
Konstgräsplan Andersberg	10 000	10 000				
Vattensmarta anläggningar		3 000				
Ny belysning Örjans Vall				10 000		
Utredning Örjans vall		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	30 000	11 500	8 500			
Utveckla Getingebadet och dess närmaste omgivning	5 000	1 000	4 000			
Utveckling av Östra stranden inkl Gröningen			11 000	11 000	11 000	
Förstärkning plattsatta ytor Brogatan		7 000				
Stora torg, renovering av tätskikt till torggaraget samt omgestaltning	45 000		5 000	20 000	20 000	
GC-väg Ranagård - Frösakull	12 000	1 000	11 000			
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten	214 000	40 000	40 000	36 000		
Södra infarten, Klastorpsrondellen GC-bro	20 000		20 000			
Södra infarten, Larsfridsvägen		1 000	19 000			
Utbyggnation av större korsningar			500	20 000		
Hamnområdet vågbrytare m.m.	284 000		5 000	20 000	50 000	65 000
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	30 000	2 000	2 000	17 000	9 000	
Mark- och exploatering, gata/park		50 300	117 400	150 800	58 200	48 100
<b>Summa Gator, parker och idrott</b>		<b>209 600</b>	<b>331 400</b>	<b>381 600</b>	<b>234 700</b>	<b>235 400</b>
<b>SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSÄMND</b>		<b>1 019 200</b>	<b>1 611 100</b>	<b>1 829 300</b>	<b>1 329 200</b>	<b>843 700</b>
<b>KULTURNÄMND</b>						
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>						
Inköp av konst, hela kommunen		250	250	250	250	250
Konstnärlig gestaltning, offentlig miljö, genomsnitt 25 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Inventarier Mjellby Konstmuseum efter ombyggnation, 10 år				1 000		
Inventarier och utrustning, 10 år		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<b>Summa Kulturförvaltning</b>		<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>4 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>
<b>SUMMA KULTURNÄMND</b>		<b>3 750</b>	<b>3 750</b>	<b>4 750</b>	<b>3 750</b>	<b>3 750</b>



## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>						
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg						
Årligt anslag inventarier, 10 år		6 000	6 000	7 000	7 000	7 000
Inventarier till nya grundskoleplatser		6 000	25 000	22 000	25 000	25 000
Inventarier till nya förskolor		1 600			1 200	1 200
Summa Grundskola och barnomsorg		13 600	31 000	29 000	33 200	33 200
Anslag 649 Kulturskola						
Inventarier och instrument Kulturskola, 10 år		400	400	400	400	400
Summa Kulturskola		400	400	400	400	400
<b>SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>		<b>14 000</b>	<b>31 400</b>	<b>29 400</b>	<b>33 600</b>	<b>33 600</b>
<b>UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>						
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning						
Inventarier och utrustning, 10 år		5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
Inventarier och utrustning, Byggs- och anläggningsprogram, 10 år				4 000	3 800	
Inventarier och utrustning, utbyggnad Sannarpsgymnasiet, 10 år			2 000	1 000		
Summa Arbetsmarknad, omsorg och utbildning		5 500	7 500	10 500	9 300	5 500
<b>SUMMA UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>		<b>5 500</b>	<b>7 500</b>	<b>10 500</b>	<b>9 300</b>	<b>5 500</b>
<b>SOCIALNÄMND</b>						
Anslag 750 Social omsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa Social omsorg		1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>SUMMA SOCIALNÄMND</b>		<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>
<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>						
Anslag 770 Äldreomsorg						
Inventarier och utrustning, 10 år		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Summa Äldreomsorg		1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
<b>SUMMA HEMVÅRDSNÄMND</b>		<b>1 700</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>	<b>1 700</b>

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>						
Anslag 880 Räddningstjänst						
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		3 250	7 150	7 300	3 200	800
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 400	2 700	2 700	2 700	2 800
Civil/Höjd beredskap		500	500	500		
Summa Räddningstjänst		6 150	10 350	10 500	5 900	3 600
<b>SUMMA RÄDDNINGSNÄMND</b>		6 150	10 350	10 500	5 900	3 600
<b>SUMMA investeringar exklusive Övrigt</b>		1 409 560	1 969 360	2 177 013	1 675 353	1 187 350
<b>BRUTTOREDOVISNING exklusive Övrigt</b>						
Investeringsinkomster		-17 000	-17 000	-17 000	-20 000	-23 000
Investeringsutgifter		1 426 560	1 986 360	2 194 013	1 695 353	1 210 350
<b>ÖVRIGT</b>						
Ombudgetering och övrigt						
Bedömd ombudgetering netto, eventuell prisjustering och övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Summa Övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
<b>TOTALA INVESTERINGAR</b>		1 459 560	2 019 360	2 227 013	1 725 353	1 237 350
<b>TOTAL BRUTTOREDOVISNING</b>						
Investeringsinkomster		-17 000	-17 000	-17 000	-20 000	-23 000
Investeringsutgifter		1 476 560	2 036 360	2 244 013	1 745 353	1 260 350
1: Belopp är framtaget genom schablonberäkning. Exakt budgetanslag anges efter genomförd förstudie/förprojektering och blir föremål för nytt beslut.						
<b>PROJEKT - MEDFINANSIERING</b>						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille, medfinansiering	27 000	27 000				
<i>Kassaflöde regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille</i>		4 000	18 000	5 000		
Stationsstaden medfinansiering	145 000			5 000	106 500	33 500
<i>Kassaflöde Stationsstaden</i>		11 500	25 000	22 825	21 000	20 000
Summa Projekt - Bidrag till staten		27 000	0	5 000	106 500	33 500
<i>Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde</i>		15 500	43 000	27 825	21 000	20 000
<b>TOTAL BRUTTOREDOVISNING INKL MEDFINANSIERING</b>						
Investeringsinkomster		-17 000	-17 000	-17 000	-20 000	-23 000
Investeringsutgifter, inklusive bidrag till staten		1 503 560	2 036 360	2 249 013	1 851 853	1 293 850
<b>TOTALT KASSAFLÖDE INKL MEDFINANSIERING</b>						
Nettoinvesteringar och bidrag till staten		1 475 060	2 062 360	2 254 838	1 746 353	1 257 350

## Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>						
Investeringar		196 000	405 000	370 000	353 000	297 000
<b>SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB</b>		<b>196 000</b>	<b>405 000</b>	<b>370 000</b>	<b>353 000</b>	<b>297 000</b>
<b>HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>						
Investeringar		267 000	213 000	239 000	161 000	128 000
<b>SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB</b>		<b>267 000</b>	<b>213 000</b>	<b>239 000</b>	<b>161 000</b>	<b>128 000</b>
<b>HALMSTADS STADSNÄT AB</b>						
Investeringar		37 000	27 000	27 000	23 000	22 000
<b>SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB</b>		<b>37 000</b>	<b>27 000</b>	<b>27 000</b>	<b>23 000</b>	<b>22 000</b>
<b>HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>						
Kranar, truckar och maskiner		40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
<b>SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB</b>		<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000</b>
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>						
Infrastruktur - teknisk, 20 år		5 000	1 000	9 000		5 000
Infrastruktur och markarbeten, 20 år		1 000	10 500	2 500		
Säkerhetsutrustning, 10 år		5 000				3 000
Flyg- och miljöskydd, 10 år		1 000	1 000	2 000	2 000	2 000
Fordon		6 500	8 000		12 000	2 500
Fastighet - ventilationssystem						5 000
Övrigt		500	750	500	500	
<b>SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>		<b>19 000</b>	<b>21 250</b>	<b>14 000</b>	<b>14 500</b>	<b>17 500</b>
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>						
Halmstad Teater		5 000	800	700	700	1 400
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		500		100	100	100
<b>SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB</b>		<b>5 500</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>1 500</b>
<b>SUMMA investeringar</b>						
<b>Halmstads Rådhus AB-koncernen</b>		<b>564 500</b>	<b>707 050</b>	<b>690 800</b>	<b>592 300</b>	<b>506 000</b>
<b>TOTALA INVESTERINGAR</b>						
<b>HALMSTADS KOMMUNKONCERN</b>		<b>2 024 060</b>	<b>2 726 410</b>	<b>2 917 813</b>	<b>2 317 653</b>	<b>1 743 350</b>

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

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

Denna specifikation utgör en sammanfattande beskrivning av förändringar i nämndernas och bolagens budgetramar, presenterade under rubriken "Specifikation av driftanslag" tidigare i dokumentet, och vilka speciellt pekas ut av kommunfullmäktige. Specifikationen utgör inte en fullständig beskrivning av ramarnas förändring jämfört med nuläget, år 2023. Positiva siffror i specifikationen innebär att mer medel tillförs berörd nämnd/styrelse än i budget 2023.

### KOMMUNFULLMÄKTIGE

#### Anslag 010 Kommunfullmäktige

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

### KOMMUNSTYRELSE

#### Anslag 011 Kommunstyrelse

Riksidrottsgymnasium, kommunstyrelsens anslag, 670 tkr fr o m 2024	420	420	420	420	420
Införande av frivillig resursgrupp	800	800	800	800	800

#### Anslag 031 Kommunledning

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

#### Anslag 051 Samhällsbyggnad

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

#### Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik

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

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>NÄMND FÖR ÖVERFÖRMYNDARE I SAMVERKAN</b>					
<b>Anslag 091 Överförmyndarverksamhet</b>					
Överförmyndarnämnd, budgetförstärkning	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
<b>SERVICENÄMND</b>					
<b>Anslag 200 Servicekontor</b>					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-400	-600	-800	-1 000
<b>Anslag 207 Valförättning</b>					
Valförättning, totalt 6,2 mnkr 2024 respektive 2026	6 200		6 200		
<b>TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND</b>					
<b>Anslag 209 Förvaltningsfastigheter</b>					
Utredningsmedel nytt kommunarkiv, 200 tkr per år 2023 och 2024, upphör 2025		-200	-200	-200	-200
Nya utredningsmedel för projekt Stora Torg	1 000				
<b>Anslag 320 Gator, parker och idrott</b>					
Nya tjänster för utveckling av samhällsbyggnadsprocessen	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024, upphör 2025		-500	-500	-500	-500
Halverad parkeringsavgift Svartmunken, samt familjeparkeringar 2022 och 2023, upphör 2024	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Finansiering av skyltar vid nya vattenskyddsområden, totalt 600 tkr 2024-2025	300	300			
Anslag för utbetalande av bidrag för skapande av lek- och lärpark vid S:t Nikolai kyrka	3 000				
Utredning P-skiva	300				
Utredning Bowlinghall	300				
Utredning Bullerskydd Gullbranna	300				
Utredning Övervakad Lastbilsparkeering	300				
Volymförändringar	2 000	3 000	4 000	6 000	7 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 300	-2 200	-3 100	-4 200	-5 000
<b>KULTURNÄMND</b>					
<b>Anslag 460 Kulturförvaltning</b>					
Kulturell mötesplats Ranagård, 4 070 tkr per år fr o m 2024	-280	-280	-280	-280	-280
Årlig bidragsökning enligt avtal med Stiftelsen Hallands Läns museer	250	500	750	1 000	1 250
Ett levande centrum, fördelning av 1 mnkr mellan Teknik- och fritidsnämnd och Kulturnämnd 2022-2024, upphör 2025		-500	-500	-500	-500
Volymförändringar	2 000	2 000	3 000	4 000	5 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-1 600	-2 000	-2 400	-2 700	-3 100

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>BARN- OCH UNGDOMSNÄMND</b>					
<b>Anslag 641 Grundskola och barnomsorg</b>					
Tillfälliga insatser med anledning av pandemi, upphör 2024	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Budgetförstärkning med anledning av krav på utökad undervisningstid i grundskolan	2 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Förbättra skolmaten/Ta bort helvegetariska dagar	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Utredning ökade insatser psykisk ohälsa	300				
Volymförändringar	3 000	19 000	14 000	19 000	27 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-10 000	-21 700	-26 700	-31 700	-36 700
<b>Anslag 649 Kulturskola</b>					
Ökad ram	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<b>UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND</b>					
<b>Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning</b>					
Tillfälliga insatser med anledning av pandemi, upphör 2024	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Riksidrottsgymnasium i bordtennis, 1 150 tkr fr o m år 2024	750	750	750	750	750
Hyra nya lokaler Kristinehedsgymnasiet	2 000	2 000	2 000		
Drift nya lokaler Kristinehedsgymnasiet	1 000	1 000	1 000		
Volymförändringar	18 000	12 000	28 000	35 000	44 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-8 600	-15 000	-17 000	-18 700	-20 900
<b>Anslag 131 Ekonomiskt bistånd</b>					
Närvaroplikt	-500	-500	-500	-500	-500
<b>SOCIALNÄMND</b>					
<b>Anslag 750 Social omsorg</b>					
Finansiering av en heltidstjänst för Nattcaféts verksamhet "Slussen"	600	600	600	600	600
Förebyggande verksamhet, totalt 10 mnkr 2024	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Budgetförstärkning för bland annat hantering av ökande placeringskostnader	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Volymförändringar	12 000	17 000	24 000	32 000	39 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-5 000	-10 200	-12 200	-14 200	-16 200
<b>HEMVÅRDSNÄMND</b>					
<b>Anslag 770 Äldreomsorg</b>					
Äldreomsorgssatsning: Hållbara scheman och utfasning av delade pass, 5 mnkr 2024, upphör 2026	-5 000	-8 000	-10 000	-10 000	-10 000
Kyla i äldreboende, driftkostnader/ökad hyra, 3 mnkr fr o m 2024	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nya äldreboenden, kostnader utöver volym/hemtjänst	12 000	12 000	22 000	42 000	42 000
Nytt korttidsboende, utöver volym/hemtjänst, helårsuppräknat till år 2024	12 100	12 100	12 100	12 100	12 100
Volymförändringar	15 000	26 000	41 000	54 000	70 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-21 400	-28 700	-32 200	-35 300	-38 300

## Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>MILJÖNÄMND</b>					
<b>Anslag 800 Bygg och miljö</b>					
Volymförändringar	600	800	1 100	1 500	1 900
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-300	-500	-700	-900
<b>RÄDDNINGSNÄMND</b>					
<b>Anslag 880 Räddningstjänst</b>					
Volymförändringar	1 000	1 500	2 100	2 800	3 500
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-500	-700	-900	-1 100	-1 300
<b>HALMSTADS RÅDHUS AB</b>					
Styrelseutbildningar, koncernen, 900 tkr år 2026	-600		300		
<b>HALMSTADS FLYGPLATS AB</b>					
Förstärkning pga Covid-19 upphör helt år 2024	-100	-100	-100	-100	-100
Ökat infrastruktursystemansvar, 1 mnkr fr o m 2024	700	700	700	700	700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner			-200	-400	-600
<b>DESTINATION HALMSTAD AB</b>					
Ökad satsning på insatser för evenemang	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Destination Halmstad Projekt 2026	800	800	4 000		
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner			-200	-400	-600
<b>HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB</b>					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner			-50	-100	-150