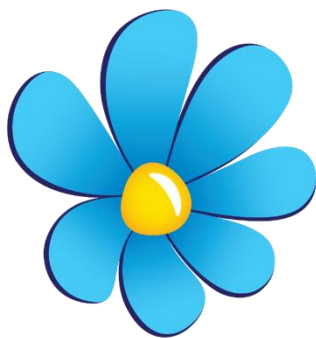


Sverigedemokraterna Halmstad
Mål & Budget 2026–2030



Sverigedemokraterna

En budget för ett tryggt och vackert Halmstad



Kommunfullmäktige beslutar;

att anslaget för partistöd fastställs till 4 609,8 tkr, varav grundstödet utgör 470,5 tkr,
att medge anslag till kommunstyrelsens förfogande till oförutsedda behov med 2 500 tkr,
att medge kommunstyrelsen rätt att omdisponera anslag som reserverats för löneavtal och tilläggskontrakt för interna hyror,
att medge kommunstyrelsen rätt att fatta beslut om omdisponering av investeringsanslaget ”Oförutsedda investeringsbehov i infrastruktur och byggnationer”,
att medge kommunstyrelsen rätt att fatta beslut om hantering av budgetmässiga över- och underskott, det vill säga resultatbalansering och ombudgetering, mellan 2025 och 2026 enligt riktlinjer beslutade av kommunfullmäktige,
att medge servicenämnden rätt att fatta beslut om omdisponering av investeringsanslaget ”Oförutsedda investeringsbehov vid verksamheter med sluten redovisning” för att tillmötesgå köpande förvaltningars önskemål,
att för enskilda investeringsprojekt av större omfattning, inom budgeterat anslag, till en total utgift på över 150 000 tkr ska ianspråkstagande godkännas av kommunstyrelsen,
att för byggprojekt inom teknik- och fastighetsnämndens och kommunstyrelsens anslagsområden medge avvikelser mellan anbud och budgetanslag med maximalt 500 tkr eller högst 5,0 procent av budgetanslaget för att projekt inte ska försenas,
att planåren 2027–2030 ska styra den fortsatta ekonomi- och verksamhetsplaneringen,
att det förhållande att ett investeringsprojekt upptagits år 2027–2030 inte innebär att projektet är slutgiltigt sanktionerat om vare sig genomförande, tidpunkt eller belopp,
att kommunstyrelsen har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning,
att kommunstyrelsen har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskuld, 6 150 000 tkr till en total låneskuld på 7 800 000 tkr,
att kommunstyrelsen har rätt att teckna räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 7 800 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,
att Halmstads Rådhus AB har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning,
att Halmstads Rådhus AB har rätt att nyupplåna, det vill säga öka bolagets låneskuld, 220 000 tkr till en total låneskuld på 4 800 000 tkr,
att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 4 800 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,
att såsom för egen skuld ingå borgen för Halmstads Rådhus AB:s räntederivat upp till ett totalt högsta nettobelopp om 4 800 000 tkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader,
att såsom för egen skuld, ingå borgen avseende finansiella leasingavtal enligt nedanstående punkter:

- Laholmsbuktens VA AB (559227-1752) upp till ett totalt högsta belopp om 40 000 tkr
- Halmstads Fastighets AB (556041-1786) upp till ett totalt högsta belopp om 30 000 tkr
- Halmstads Energi och Miljö AB (556528-3248) upp till ett totalt högsta belopp om 7 000 tkr
- Halmstads Energi och Miljö Nät AB (556330-3980) upp till ett totalt högsta belopp om 4 000 tkr
- Halmstads Stadsnät AB (556532-6187) upp till ett totalt högsta belopp om 2 000 tkr
- Hallands Hamnar AB (556908-4204) upp till ett totalt högsta belopp om 10 000 tkr
- Hallands Hamnar Halmstad AB (556008-5374) upp till ett totalt högsta belopp om 1 000 tkr
- Destination Halmstad AB (556650-5227) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr
- Halmstads Flygplats AB (556650-1846) upp till ett totalt högsta belopp om 500 tkr

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

Innehållsförteckning

Inledande kommentarer

Våra mål

Mål 1: Halmstad ska vara en trygg och sammanhållen kommun

Mål 2: Halmstad ska ha ett livskraftigt näringsliv
och en attraktiv arbetsmarknad

Mål 3: Halmstad ska växa varsamt och stå redo att hantera framtida utmaningar
och kriser.

Mål 4. Halmstad ska vara en attraktiv kommun att bo i och besöka

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

Budget

Finansiella mål

Kommunen

Kommunala bolag

Specifikation av driftsanslag

Specifikation av investeringsanslag

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Inledande kommentarer

Halmstad 2025-06-05

Tiden går fort och Sverigedemokraterna lägger sin sista budget som berör innevarande mandatperiod. Budgeten är en bra balans mellan satsningar och effektiviseringar, mellan redan kända förslag och nya sådana.

I en tid då våra befolkningsprognoser mattas av är det av vikt att hålla ett vakande öga på investeringsvolymerna och ha en beredskap att anpassa takten så att vi inte hamnar i ett läge med tomma lokaler och stora kostnader. Det är viktigt att Halmstad fortsätter växa, men tillväxten skall vara organisk och vi behöver vara vaksamma på de trender som finns för att landa rätt i våra planer.

Våra kända satsningar på skolmaten och på ordningsvakter fortsätter och vi lägger flera nya satsningar av vilka bör särskilt nämnas rätt till arbetsskor för vård och omsorgspersonal.

Vi ökar effektiviseringskraven på kommunledningen och samhällsbyggnad och det är vår ambition att även fortsättningsvis främst titta på den administrativa verksamheten när det gäller att få till besparingar. Här ser vi även att, det med rådande byggnationstakt, är möjligt att växla ner tempot i detaljplanearbetet något.

Totalt sett så ger denna budget goda förutsättningar för verksamheterna samtidigt som vi värnar kommunens resurser.

Andreas Ahlqvist

Kommunråd (SD)

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 bukt med trygghetsproblematiken, 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 och en sammanhållen kommun.

En skola som levererar

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 klassmorföräldrar. Det skulle avlasta våra lärare samtidigt som det skapar naturliga generationsmöten mellan våra unga och gamla. Vi vill även installera fler decibelmätare i skolan för att kontrollera arbetsmiljön för våra elever och lärare.

Vidare vill vi genomföra en satsning på skolmaten för att våra barn och unga ska få i sig den näring som behövs för att klara skoldagen. Som ett led i detta vill vi slopa de helvegetariska dagarna och istället erbjuda kött, fisk, fågel eller vilt, varje dag, parallellt med de vegetariska alternativen. Barn och unga presterar bättre när de får äta sig mätta på mat som man uppskattar.

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. Därtill vill vi ta efter andra kommuner som hänvisar till de vegetariska alternativen istället för att erbjuda ett minus fläsk alternativ.

Vi är nöjda över satsningarna som skett rörande både en resursskola och en akutskola i kommunen. Dessa bidrar till att hantera otryggheten i skolan samtidigt som innebär ett särskilt stöd till eleverna som behöver det. Utöver detta behöver vi intensifiera vårt arbete med att fånga upp högpresterande elever så att de erbjuds den utmaning de behöver.

Trygg och värdig ålderdom

För att motverka utsatthet och ensamhet bland äldre vill vi införa aktivitetssamordnare som ska verka för att ge våra äldre en meningsfylld samvaro. Genom evenemang och sociala aktiviteter bidrar vi till att stärka upp äldres psykiska hälsa samt välmående.

Halmstad har en god äldreomsorg med hög kundnöjdhet och goda betyg. Den som åldras i Halmstad har rätt att göra det med värdighet och trygghet. Vi ska fortsatt arbeta för att främja kontinuitet i vår omsorg, inte minst inom hemtjänsten, för att skapa trygghet för vårdtagaren och en god arbetsmiljö för personalen. Vi budgeterar för inköp av hjärtstartare till våra särskilda boenden för att öka tryggheten för både kunder, personal och besökare.

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



Trygghetslarm har kommit att bli en viktig fråga för våra utsatta äldre. I många fall kan trygghetslarmet vara skillnaden mellan liv och döda i nödsituationer. Därför vill vi halvera för nuvarande ganska höga månadskostnaden för att minska den ekonomiska bördan samt garantera att ingen väljer bort trygghetslarm av ekonomiska skäl.

Trygghet - för ett sammanhållet Halmstad

För en tryggare stadskärna fortsätter vi utveckla systemet med patrullerande ordningsvakter och vi vill att de kommunala ordningsvakterna får förlängda tider och ett utökat geografiskt område. Allt i enlighet med den motionen som vi lämnade in till

fullmäktige där vi föreslår att även Norre Katts park skall ingå samt att tiderna utökas på helgnätter fram till 04:00.

Vidare vill vi pröva ifall delar av pengarna som avsätts från HFAB för sociala ändamål, enligt 5§ p1 i lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag, kan användas för att ta in ordningsvakter som en del av ett trygghetsskapande arbete i våra utsatta områden.

Ytterligare en trygghetsinsats är att vi anslår medel för att fortsätta arbetet med trygghetskameror. I och med lagändringen som tillkommit har det blivit enklare för kommuner att sätta upp trygghetskameror. Därför vill vi nu att dessa sätts upp i brottsförebyggande syfte i våra brottsutsatta och otrygga områden.

Genom att investera i belysning på otrygga platser hoppas vi kunna få bukt med delar av den otrygghet som många invånare känner under kvälls- och nattetid. För att ta tag i problemen med utsatthet och människosmuggling vill vi införa ett förbud mot tiggeri på allmän plats.

Motverkande av social utsatthet

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

I det arbetet är samverkan med andra aktörer en stor vinst. Samarbetet med Nattcaféet för att stärka arbetet mot

hemlöshet fortsätter och genom ett idéburet offentligt partnerskap utvecklas det lokala samarbetet med Röda Korset. I centrum etableras både Röda Korsets hus och funkismötesplats, vilket kommer öka inkludering och trygghet för många människor i vårt samhälle.

HVB-hem

Vi budgeterar för en utredning kring möjligheten för kommunen att driva HVB-hem i egen regi. Kostnaderna kring detta är hög och vi vill undersöka om drift i egen regi kan hjälpa oss att hantera dessa kostnader på ett bättre sätt.

Assimilation

Det påbörjade arbetet inom kommunkoncernen som syftar till att bryta segregationen, och som vi anser skall 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, arbete samt genom att svenska värderingar blir normativa.

Vi vill titta närmare på vilka begränsningar rörande subventionerade tolktjänster som vi som kommun kan göra, detta genom att införa en egenavgift. För att på så sätt uppmuntra människor att lära sig svenska

samt få dem att bruka det i sin vardag.

Halmstads kommun ska därtill samverka med Migrationsverket för att informera om ens rättigheter vid frivillig återvandring. Det handlar om att hjälpa människor med information om man anser att man inte passar in i Sverige och vill tillbaka till sitt tidigare hemland.

I Halmstad pratar vi svenska

För att stärka tryggheten för våra barn och äldre vill vi genomföra en satsning för att införa språkrav inom vård och omsorg samt skolan. Vi kan aldrig tumma på våra äldres och utsattas trygghet. Det är orimligt när vi har en situation där våra vårdtagare inte kan göra sig förstådda hos sina vårdgivare. Samtidigt är det av vikt att all personal inom skolan kan bruka det svenska språket på ett sätt så att våra barn ska känna sig förstådda och trygga.

Som ett led i detta vill vi att Halmstads kommun börjar bedriva modersmålsundervisning i enlighet med lagens minimikrav då vi anser att fokus måste ligga på det svenska språket. Modersmålsundervisning bör, för att vara kostnadseffektivt med fördel ske via distans i högre utsträckning.

Mål 2: Halmstad ska ha ett livskraftigt näringsliv och en 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 mellan 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.

Företagsklimat, etableringar och verksamhetsmark

Kommunen ska aktivt arbeta för att attrahera nyetableringar som kompletterar det nuvarande näringslivet. Det gäller framför allt kunskapsintensiva och tillverkande företag som bidrar till att skapa fler arbetstillfällen i kommunen.

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

Vi fortsätter förbättra arbetet med detaljplaner och bygglov i nära samverkan med berörda exploatörer för att skapa en mer effektiv detaljplaneprocess.

Företagares upplevelse av kommunen behöver bli bättre, något vi vill förbättra 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.

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 behöver därför bidra med praktikplatser för att ge berörda invånare möjligheter att öka sina

färdigheter och förmåga att komma i arbete. Därför vill vi att samtliga förvaltningar och bolag ser över hur man kan implementera praktikplatser samt studentmedarbetare i sin verksamhet.

För att säkra upp den framtida kompetensförsörjningen bland lärare vill vi genomföra en förändring så att pengarna som kommunen får för att ta emot högskolestudenter under sin verksamhetsförlagda undervisning (VFU) ska gå direkt till handledaren istället för till arbetslaget.

Vi anslår pengar för att förlänga det lyckade projektet Ung Framtid efter att det löper ut under hösten 2026. Då projektet har varit en viktig del i att fånga upp unga vuxna som idag saknar egenförsörjning och inte befinner sig i studier. Projektet förlängs året ut för att ge tid till förvaltningen att planera hur verksamheten kan inkorporeras i ordinarie verksamhet.

Nationell myndighet till Halmstad

Likt vad vi lyft under flera års tid vill vi intensifiera påverkansarbetet med att locka hit en nationell, existerande myndighet med tillhörande huvudkontor. Som en del i att stärka kommunens roll som regional tillväxtmotor, bredda arbetsmarknaden och skapa fler arbetstillfällen. Att Halland idag som län saknar detta är anmärkningsvärt.

Arbetslinje med tydliga krav och rättigheter

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.

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

Avveckla Halmstad Business Incubator

Som ett led i att fokusera på kärnuppdraget väljer vi att avveckla Halmstad Business Incubator. Vår tro är att detta är en verksamhet som sköts bättre av Högskolan i direkt samverkan med näringslivet och dess olika organisationer. Avvecklandet sker utslaget på 2 år med en halvering av anslaget under 2026 för att sedan helt tas bort 2027.

Efterhandsdebitering av tillsynavgifter

Vi inför efterhandsdebitering av tillsynsavgifter, den så kallade Rättviksmodellen. Detta i syfte att skapa större förståelse hos våra näringsidkare gällande våra avgifter. Som en naturlig fortsättning vill vi även att ett arbete påbörjas med att se över nivån på avgifter då dessa många gånger upplevs som omotiverat höga.

Mål 3: Halmstad ska växa varsamt och stå redo att hantera framtida utmaningar och kriser.

Vi står inför flertalet utmaningar och risker som vi behöver rusta samhället för. Oavsett om det är kriser, krig eller andra utmaningar behöver vi ta höjd för en alltmer osäker framtid. Vidare behöver vi som kommun växa varsamt. Vi ska inte stagnera men vi ska inte heller förbygga oss.

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 i att skapa smarta innovationer och anpassningar för framtiden.

Infrastruktur

Halmstads befintliga infrastruktur skapar stora möjligheter. Som en av västkustens knutpunkter behöver vi fortsätta utveckla hamn, flygplats, järnvägsnät och resecentrum. Satsningar vi gör i vår infrastruktur bidrar även till att stärka den lokala, regionala och nationella krisberedskapen samt totalförsvaret.

Därav görs stora och viktiga infrastrukturinvesteringar de kommande åren. Det handlar dels om investeringar i hamnen, som är en viktig regional tillväxtmotor i vårt närområde. Hamnens utveckling är en katalysator för ekonomisk tillväxt och skapar möjligheter för nya företag att etablera sig i kommunen. Det handlar också om långsiktiga investeringar i vår vatten- och avloppsförsörjning för att säkra att vi är rustade för morgondagens möjligheter och utmaningar.

För oss är det viktigt att flygplatsen fortsätter utvecklas, gärna med nya fasta flyglinjer till kontinenten. Kommunen ska i sin interna resepolicy inte motverka flygresor till och från flygplatsen.

Under 2026 stärker vi också arbetet med att underhålla våra gator, torg och

parkområden. Genom att avsätta mer resurser till den kommunala infrastrukturen kan vi börja beta av den underhållsskuld som vuxit fram över tid – för säkrare vägar och trygga och inbjudande offentliga miljöer. Något som blir avgörande när andra partier länge har låtit vägskulden växa år efter år.

Vi slopar de onödiga planerna på en Halmstadexpress. Bussfiler har testats på många ställen runtom i Sverige och försvårar bara för människor i sin vardag. Vi ska som kommun inte ha någon vidlyftig tanke om att bilismen ska byggas bort. Däremot är vi positiva till en ombyggnation av Slottsgatan för att minska barriäreffekterna.

Stärkt miljöarbete

I Halmstad har transportsystemet, byggsektorn och konsumtionen haft en inverkan på vår miljö. Därför arbetar vi aktivt med en samhällsplanering som underlättar för invånare och företag att leva och verka mer långsiktigt.

Vår rika industri- och fabrikshistoria har lämnat spår i vår natur i form av mark-, vatten- och sedimentföroreningar. Det är

viktigt att vi återställer vår förorenade mark och minskar spridningen av gifter i naturen, där arbetet mot PFAS är fortsatt viktigt. Sanering av mark är också en viktig åtgärd för att frigöra mer mark för byggnation.

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

Vi har också ett viktigt och kraftfullt verktyg när det kommer till våra upphandlingar. Vi ska ha fortsatt höga krav på miljömässig långsiktighet och ser samtidigt möjlighet att bli bättre på vår uppföljning. Av denna anledning vill vi anpassa snittiden för byte av datorutrustning från tre till fem år. Något som är både kostnadseffektivt och miljömässigt hållbart.

Stärkt kollektivtrafik

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

En grönskande kommun

Under alldeles för lång tid har vi kunnat se en negativ utveckling där träd och grönska har ersatts av cement och asfalt. För att vidareutveckla stadskärnan och för att stärka resiliensen mot framtida värmeböljor

vill vi därför öka trädplanteringen. Detta bidrar även till att göra stadskärnan mer attraktiv.

Vi vill också att man blir bättre på att värna existerande grönområden och parker vid nya detaljplaner. Något som underlättar för både dagvatteninsamling och rekreation. Samt anlägga fler hundrastgårdar runtom i kommunen för att skapa naturliga mötesplatser. Därtill görs det en satsning på fler papperskorgar runtom i kommunen för att minska nedskräpning.

Anpassningsåtgärder

Halmstad påverkas av klimatförändringarna redan idag med hög nederbörd, höjda havsvattennivåer och värmeböljor som följd. Kommunen har en klimatanpassningsplan med övergripande åtgärder och strategier för klimatanpassningsarbetet. Att klimatsäkra Halmstad innebär stora kostnader, både i investering och drift. Vi ser att det är samhällsekonomiskt lönsamt att göra dessa förebyggande insatser och att kostnaderna på kort sikt kommer att betala sig på lång sikt. Stadskärnan är i ett extra utsatt läge med risk att drabbas av havsnivåhöjning i kombination med höga flöden från Nissan. För att minska risken för översvämningar kommer kommunen att bygga skydd längs med Nissans båda sidor. Skydden ska vara både funktionella och med en gestaltning som bidrar till en attraktiv miljö.

Beredskap och civilt försvar

För att stärka kommunens beredskapsarbete vill vi i enlighet med en motion som vi har lagt 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 att ta från andra kommuner.

Vi behöver gemensamt garantera att kommunen har en redundans inom viktiga områden för att kunna hantera kriser. Vi anslår en miljon kronor årligen för att stärka Räddningstjänstens arbete under höjd beredskap.

Vi fortsätter samverka med regementet för att skapa synergieffekter. Utöver detta så behöver kommunen vara behjälplig i att öka invånarnas kunskap kring hemberedskapsfrågor för att minska sårbarheterna på individnivå.

Ett framtidssäkrat energisystem

För att stärka upp framtidens energisystem och för att bidra till att göra kärnkraften lönsam vill vi riva upp beslutet om att kommunen inte ska köpa in kärnkraftsel. Detta skulle även innebära att elen blir billigare för oss som aktör samt för HEM:s kunder. Vi ställer oss som kommun även principiellt positiva till etableringen av framtida kärnkraftsprojekt inom kommunens gränser.

Vidare säger vi konsekvent nej till nyetablering av vindkraft, både på land och till havs. Vi ser nu hur olika aktörer vill bygga rekordhöga verk som kommer få en stor påverkan på närliggande bebyggelse och på de som vistas i närheten av parkerna.

Därtill är vi skeptiska till att ta högkvalitativ jordbruksmark i anspråk för större solcellsparker. Det osäkra omvärldsläget ställer krav på att vi ökar vår självförsörjning

och att då ta jordbruksmark i anspråk blir kontraproduktivt. Istället vill vi fortsätta investeringarna i solceller på kommunala fastigheter. Samt underlätta för privatpersoner som vill installera solceller på egna fastigheter.

Sol- och vindkraft har en plats i det framtida energisystemet men kan inte ersätta en stabil baskraft. Vidare finns det nu kapacitetsproblem kopplat till elnätet vilket försvårar nya anslutningar.

Fungerande transportsektor

För att förbereda vår fordonsflotta för framtiden vill vi bygga ut vår laddinfrastruktur samt snabba på kommunens omställning av fordonsflottan till laddhybrider samt eldrivna fordon. Vi ska även möjliggöra för våra kommunala bolag att anlägga flera tankstationer för olika typer av bränslen. Något som även blir en service för näringslivet. Vi ser också möjligheter att genom samverkan i koncernen, inte minst mellan våra kommunala bolag, arbeta för utveckling och produktion av bränslen.

För att underlätta för boende på Fyllinge vill vi påbörja arbetet med att bygga klart ringleden kring bostadsområdet så att man enkelt kan ta sig runt med bil. Någon som hade underlättat för människor i sin vardag.

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.

Mål 4. Halmstad ska vara en attraktiv kommun att bo i och besöka

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

Vi politiker ska inte 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 tryggt liv med en levande kultur och miljö.

Levande landsbygd

Halmstads landsbygd är en viktig del av vår identitet och framtid. Under 2026 gör vi en särskild insats för att inventera ödehus – bostäder och fastigheter på landsbygden som står oanvända, men som har potential att få nytt liv. Fler bebodda hus bidrar till ökad trygghet, bättre underlag för lokal service och en mer levande landsbygd där människor vill bo, verka och stanna kvar. Förslaget bygger på en motion som vi lämnat in till fullmäktige.

Vidare vill vi förenkla avstyckningen av tomter på landsbygden för att underlätta byggnationen av enskilda villor. Något som skulle göra det enklare för fler att bygga hus samtidigt som vi skulle få ut fler invånare på landsbygden.

Vi ser även behovet av att inrätta en landsbygdssamordnare som får det övergripande ansvaret för kommunens landsbygdsfrågor. Detta för att effektivisera arbetet och få till tydligare samverkan mellan förvaltningarna och civilsamhället.

För att arbeta mot målet om en levande landsbygd och att det ska finnas samhällsservice i hela kommunen vill vi bygga ett äldreboende med 40 platser i Getinge under planperioden.

Ett kultur- och rekreationsfokus 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 satsning 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. Något som ska tas med i den fördjupade översiktsplanen för Östra Stranden.

För att ge våra unga en meningsfull fritid vill vi utreda förutsättningarna för att skapa en mötesplats för motorburen ungdom. Därtill vill vi undersöka möjligheten att anlägga en skjutbana för olika skyttegrenar. Något som skulle kunna bidra till att höja intresset för skyttesporterna och därav en starkare värnkraft i en osäker omvärld.

Vi tror på vikten av gemensamma aktiviteter och värnandet av vår historia. Därför vill vi göra 2026 till ett kulturår 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. Vidare vill vi att man inviger ett permanent, större minnesmonument på platsen och restaurerar obeliskens som finns i området.

Fynden kring Bastionen är en mycket spännande del av vår historia som förtjänar att lyftas fram. Vi anslår totalt 5 miljoner över 2 år för att synliggöra dessa för allmänheten. Att lyfta fram vår historia är viktigt för alla invånares känsla för vår stad och är dessutom en sevärdhet i sig självt.



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 respektive politiskt tillsatt nämnd.

Bygg vackert för ett levande centrum

Stadskärnan är en viktig del av Halmstad. För att främja ett levande centrum gör vi 2026 en särskild parkeringssatsning, där vi

inför två timmars fri parkering på våra centrumnära parkeringsplatser Svartmunken, Gamletull och Slottsparken. Detta som ett första led i att införa en p-skiva.

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. Vidare stärker vi upp kulturmiljöarbetet genom att inrätta en stadsantikvarie på kommunledningsförvaltningen. Kommunens arkitekturpolicy är en viktig del i att skapa en levande stad och höjd ambitionsnivå för vår arkitektur när staden växer.

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

Örjans vall är en betydelsefull plats för Halmstad med ett högt kulturhistoriskt värde och är ett populärt besöksmål som med rätt förutsättningar kan bidra till ett mer levande centrum. Ambitionen är att utveckla området med en ny arena. Under 2026 vill vi titta närmre på alternativen för utformning.

Vidare får Stora Torg sig ett ansiktslyft med mer grönska, fler uteserveringar, en mer omfattande marknadshandel. En scen

planeras på torget tillsammans med marknadsbodar. För att stärka centrumets dragningskraft vill vi uppmuntra till kulturupplevelser och vill på sikt se inrättandet av ett nytt stadsmuseum som tar till vara på vår gemensamma historia. Under tiden fortsätter vi utveckla Kultur på slottet. Vi anslår även medel för att bygga en staty av Karl XI på grund av den stora påverkan han har haft på Halmstads och Hallands historia.

Närheten till Nissan bör premieras med fler uteserveringar, restauranger och mötesplatser när vi formar framtidens stadskärna. Fler broar över Nissan behöver anläggas för att knyta ihop de olika delarna av staden och för att förenkla för invånarnas pendling. Detta för att skapa känslan av en enig kommun. Vi har dock varit tydliga hela vägen med att dessa broar ska vara öppningsbara för att ta till vara på Halmstads marina arv och för att säkerställa att Halmstad fortsätter vara en naturlig destination för seglare och större fartyg.



Vi vill också se ett intensifierat arbete mot fiskmåsar och andra störande fåglar centralt för att minska nedskräpningen och störningen som många kommuninvånare upplever.

Meningsfull fritid

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

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

Halmstad - den självklara sommarstaden

För att ta vara på bilden av Halmstad som den naturliga destinationen och semesterstaden behöver vi fortsätta erbjuda större evenemang och festivaler. Vi vill därför att det börjar planeras för en riktig folkfest i stil med Laxivalen eller Drakbåtsfestivalen som fanns förr.

För att skapa framtidens stora kulturutövare och utveckla vårt lokala kulturliv behöver vi som kommun bli bättre på att samnyttja våra lokaler och se till så att användningsgraden ökar under kvällar och helger.

Ett brett bostadsutbud

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

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



När en stadsdel eller ort utvecklas ska det göras i harmoni med befintlig bebyggelse. Vi ska inte exploatera sönder våra villaområden. Offentlig service i centrumnoder och servicesamhällen ska bidra till möten mellan människor och underlätta livspusslet.

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.

Kompetensförsörjning

För att klara vårt välfärdsuppdrag i framtiden måste vi säkra vår kompetensförsörjning på fler sätt, både genom nyrekryteringar och genom 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 arbetsgivare för personer som står långt från arbetsmarknaden.

För att främja kompetensförsörjningen och locka ny arbetskraft till bristyrken måste vi tänka nytt, offensivt och kreativt när det kommer till rekrytering. En av våra största rekryteringsutmaningar framöver finns inom vård- och omsorgsyrkana. Som ett steg i att öka attraktiviteten för dessa utbildningar har vi gjort en särskild satsning på att erbjuda elever på vård- och omsorgsprogrammen

bidrag till körkort. Att ha körkort är en viktig aspekt i att vara attraktiv på arbetsmarknaden och kan därför både locka fler till utbildningarna och underlätta möjligheterna att komma ut i arbete.

Välfärdsbrottslighet

Välfärdsbrottslighet innebär att en extern aktör – företag eller privatperson – otillbörligen utnyttjar medel från kommunen för egen vinning. Många kommunala verksamheter berörs av detta och vi ser det därför som nödvändigt att skala upp arbetet och öka kunskapen internt om välfärdsbrottslighet. Där olägenheter uppmärksammas ska dessa alltid anmälas och eventuellt felaktigt utbetalda medel återkrävas.

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

Attraktiv arbetsgivare

För att stärka bilden av oss som en attraktiv arbetsgivare vill vi införa en rätt till arbetsskor för personal inom vård och omsorg, anpassad grundskola samt förskolan. Bra och trygga arbetsskor 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 efter att vi fått igenom ett liknande förslag i Region Halland.

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

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

Effektiv styrning och förvaltning

Vi vill se ett starkare och tydligare politiskt ledarskap för att garantera

ansvarsutkrävande gentemot väljarna.

Vidare vill vi inför budgeten 2027 ta in politiska sekreterare för att stärka upp den politiska styrningen.

Vi tar även upp kampen mot den växande byråkratin i den offentliga sektorn genom att öka effektiviseringskraven på kommunledningsförvaltningen. Detta med ambitionen att frigöra resurser som kan användas inom välfärden.

Vi kommer även påbörja en utredning kring FM service för att utreda ifall det inte vore effektivare att föra tillbaks vaktmästare till berörda verksamheter. Detta för att minska avstånden mellan underhållet och verksamheterna.

Digitalisering och informationssäkerhet

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

It-attacker mot det offentliga har blivit allt vanligare och behovet av hög informationssäkerhet är kanske mer aktuellt nu än någonsin. Information är en av kommunkoncernens viktigaste tillgångar och är högst skyddsvärd. Det strategiska arbetet ska kombineras med att öka säkerhetskulturen i koncernen, då våra verksamheter hanterar stora mängder information i det dagliga arbetet. Här ska vi ta till vara på kompetensen som finns hos it-service och Halmstads Stadsnät.

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

verksamhetsutveckling. De nya systemen behöver ha hög säkerhetsgrad samt vara funktionella och användarvänliga.

God ekonomisk hushållning

En hållbar ekonomi är grundläggande för kommunens verksamhet och hela organisationen behöver känna ett solidariskt ansvar för god ekonomisk hushållning. 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 utvecklad upphandling, där vi tillför en förstärkning. Våra investeringar behöver dimensioneras utefter en lägre befolkningsprognos.

Effektiv lokaluthyrning I syfte att stärka kommunens intäkter vill vi ge Teknik- och fastighetsnämnden i uppdrag att se över sitt system för uthyrning av tomma lokaler. Genom en effektiv uthyrning av objekt som ska rivas eller fasas ut kan vi ge föreningar och mindre aktörer tillgång till lokaler under en korttill medellång tidshorisont.

Samordning av extern medfinansiering

Halmstads kommun står inför stora infrastrukturbyggnationer kommande år. Med faktorer som klimatförändringar och försämrat säkerhetsläge blir flera investeringar än mer angelägna att genomföra i närtid. Med nytt omvärldsläge ser vi möjlighet för organisationen att bli mer aktiv i sökande av extern medfinansiering. Vi var tidigt ute med att föreslå att en sådan här resurs behövs och den har nu tillsatts. Därav finns det förutsättningar för att utveckla organisationens kapacitet att söka extern medfinansiering i lämpliga projekt.

Budget

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

Finansiella mål

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

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

- Resultatmålet
- Soliditetsmålet
- Investeringsmålet

Resultatmålet 2026	Soliditetsmålet 2026	Investeringsmålet 2026
Kommunkoncern Mål: 225 mnkr Budget: 369 mnkr	Kommunkoncern Mål: 46 % Budget: 50 %	Kommunkoncern Mål: 77 % * Budget: 72 % *
Kommun Mål: 157 mnkr Budget: 301 mnkr	Kommun Mål: 50 % Budget: 56 %	Kommun Mål: 75 % * Budget: 61 % *

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

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

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

I kommunens beslutsdokument Mål och budget 2026–2030 budgeteras två av de tre målen att uppfyllas för år 2026 på kommunkoncernnivå.

Resultatmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

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

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

Kommunkoncernens resultatmål utgör en samlad bild av kommunens och de kommunala bolagens resultatkrav och beräknas år 2026 till 225 mnkr. Kommunkoncernens budgeterade resultat för samma år uppgår till 369 mnkr, vilket innebär att kommunkoncernens resultatmål uppnås för år 2026.

För kommunen lyder motsvarande resultatmål:

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

För kommunen bedöms att det årliga överskottet, efter balanskravsjusteringar, minst behöver motsvara 2 procent av skatter och bidrag för att bidra till en långsiktigt hållbar ekonomisk utveckling. Ett resultatmål om 2 procent av skatter och bidrag innebär ett resultat om 157 mnkr år 2026. Kommunens budgeterade resultat 2026 uppgår till 301 mnkr, vilket innebär att resultatmålet nås för budgetåret 2026.

Soliditetsmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

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

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

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

I kommunens ägardirektiv för kommunens bolag finns för närvarande inte definierade mål för bolagens soliditet. Kommunkoncernens målsättning bygger därför på kommunens soliditetsmål samt nuvarande soliditetsnivå i bolagskoncernen. Den samlade bilden för kommunkoncernens soliditetsmål beräknas utifrån detta till 46 procent år 2026, vilket baseras på att kommunen bedöms ha utrymme att sänka sin soliditetsnivå från nuvarande nivå medan bolagens behålls oförändrad. Kommunkoncernens budgeterade soliditet uppgår till 50 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för soliditeten uppnås för år 2026.

För kommunen lyder motsvarande soliditetsmål:

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

För kommunen sätts målsättningen i föreliggande budget att soliditeten inte ska understiga 50 procent under år 2026, vilket uppnås då soliditeten budgeteras till 56 procent.

Investeringsmålet för kommunkoncernen uttrycks på följande vis:

- **Självfinansieringsgraden av investeringarna ska vara hög**

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

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

Den samlade bilden för kommunkoncernens mål för självfinansieringsgraden beräknas utifrån detta till 77 procent år 2026. Kommunkoncernens budgeterade självfinansieringsgrad för samma år uppgår till 72 procent, vilket innebär att kommunkoncernens mål för självfinansieringsgrad inte uppnås för år 2026. Orsaken till att investeringsmålet inte uppnås är att kommunens investeringar ligger på en mycket hög nivå.

För kommunen lyder motsvarande investeringsmål:

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

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

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

I föreliggande budget budgeteras det finansiella målet för investeringar inte att nås år 2026 då det uppgår till 61 procent, vilket beror på kommunens mycket höga planerade investeringsnivå.

Kommunkoncernen

I föreliggande kapitel presenteras kommunkoncernens resultatbudget, balansbudget och kassaflödesbudget.

Resultatbudget – kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Verksamhetens intäkter	4 146	4 594	4 663	4 838	4 934	5 003	5 132
Verksamhetens kostnader	-10 084	-10 554	-10 927	-11 247	-11 675	-11 952	-12 238
Av- och nedskrivningar	-977	-1 008	-1 105	-1 211	-1 277	-1 324	-1 390
Verksamhetens nettokostnad	-6 914	-6 968	-7 369	-7 621	-8 018	-8 273	-8 496
Skatteintäkter	5 554	5 796	6 059	6 331	6 594	6 852	7 120
Generella stadsbidrag och utjämning	1 819	1 757	1 787	1 790	1 812	1 833	1 855
Verksamhetens resultat	459	585	477	501	388	412	479
Finansiella intäkter	197	68	56	47	40	43	45
Finansiella kostnader	-179	-194	-163	-203	-244	-282	-332
Årets resultat	478	459	369	345	184	173	192

Resultatbudgeten ovan visar en sammanställd redovisning av kommunen och de kommunägda bolagens budgeterade resultat. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget/prognos 2025 respektive 2026 och framåt har beräknats schablonmässigt.

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

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

Balansbudget - kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anläggningstillgångar	19 017	19 978	21 923	24 072	26 084	28 079	29 959
Omsättningstillgångar	4 369	3 660	3 881	4 141	4 166	4 140	4 395
Summa tillgångar	23 386	23 638	25 804	28 213	30 250	32 220	34 354
Årets resultat	478	459	439	484	443	595	562
Eget kapital	12 574	13 164	13 296	13 918	14 587	15 219	15 999
Summa Eget kapital	13 052	13 623	13 735	14 402	15 030	15 814	16 561
Avsättningar	694	926	943	958	975	993	1 014
Skulder	9 640	9 088	11 127	12 854	14 245	15 413	16 780
Summa avsättningar och skulder	10 334	10 014	12 069	13 811	15 220	16 406	17 794
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder	23 386	23 638	25 804	28 213	30 250	32 220	34 354
Panter och därmed jämförliga säkerheter	54	50	50	50	50	50	50
Pensionsförpliktelser inkl skatt	1 670	1 610	1 519	1 447	1 383	1 312	1 236
	1 724	1 660	1 569	1 497	1 433	1 362	1 286

Balansbudgeten ovan visar en sammanställd redovisning av kommunen och de kommunägda bolagens budgeterade balansräkningar. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget/prognos 2025 respektive 2026 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Kassaflödesbudget - kommunkoncernen

Alla belopp i mnkr.

	Bokslut 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Driftredovisning							
Årets resultat	478	459	369	345	184	173	192
Exploateringsintäker	54	35	70	139	259	422	370
Avskrivningar	977	1 008	1 105	1 211	1 277	1 324	1 390
Övr ej likviditetspåverkande poster	-408	1	-3	-2	-1	0	0
S:a medel från verksamheten	1 101	1 503	1 541	1 694	1 719	1 919	1 952
Investering och finansiering							
Investeringsnetto	-1 652	-2 161	-2 779	-3 157	-2 798	-3 080	-3 045
Upplåningsnetto	707	200	1 166	1 414	1 002	1 161	1 148
Upplösning pensionsmedelsförvaltning	0	75	75	75	75	0	0
Utbetalning till infrastruktur	-7	0	0	0	0	0	0
S:a investering och finansiering	-952	-1 886	-1 538	-1 669	-1 721	-1 919	-1 897
Årets kassaflöde	149	-382	3	25	-2	0	54
<i>Likvida medel vid periodens början</i>	<i>304</i>	<i>453</i>	<i>71</i>	<i>74</i>	<i>99</i>	<i>98</i>	<i>97</i>
<i>Likvida medel vid periodens slut</i>	<i>453</i>	<i>71</i>	<i>74</i>	<i>99</i>	<i>98</i>	<i>97</i>	<i>152</i>

Kassaflödesbudgeten ovan visar en sammanställd redovisning av kommunen och de kommunägda bolagens budgeterade kassaflöden. Interna fordringar, skulder och transaktioner mellan nämnderna och bolagen har därför eliminerats, vilket för budget/prognos 2025 respektive 2026 och framåt har beräknats schablonmässigt.

Kommunen

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

Skattesats - kommunen

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

Uppräkningsfaktorer och gränsvärden - kommunen

- Samtliga medel för beräknade avtalsmässig lönekostnadsutveckling och lönepolitiska satsningar har reserverats centralt.
- Internpriset för el är för år 2026 bestämt till 112 öre per kWh, inklusive elskatt och övriga avgifter men exklusive moms och elnätsavgift, vilket är en sänkning med 20 öre jämfört med föregående år.
- En investering definieras som ett inköp, eller egen produktion, av anläggningstillgång med en livslängd på tre år eller mer och med ett värde som överstiger ett prisbasbelopp.

Resultatutjämningsreserv - kommunen

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

Vid ingången av 2025 uppgick Halmstads kommuns resultatutjämningsreserv till 635 mnkr.

I föreliggande budget används inte resultatutjämningsreserven.

Resultatbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<i>Bokslut</i> <i>2024</i>	<i>Prognos</i> <i>2025</i>	<i>Budget</i> <i>2026</i>	<i>Plan</i> <i>2027</i>	<i>Plan</i> <i>2028</i>	<i>Plan</i> <i>2029</i>	<i>Plan</i> <i>2030</i>	Not.
Resultat före avskrivningar	-6 712	-6 692	-7 014	-7 198	-7 572	-7 773	-7 994	
<i>därav pensionskostnader</i>	<i>-756</i>	<i>-503</i>	<i>-470</i>	<i>-494</i>	<i>-530</i>	<i>-536</i>	<i>-545</i>	
Av- och nedskrivningar	-572	-596	-679	-778	-835	-871	-907	1.
Verksamhetens nettokostnad	-7 284	-7 287	-7 692	-7 976	-8 407	-8 644	-8 900	2.
Skatteintäkter	5 554	5 796	6 059	6 331	6 594	6 852	7 120	3.
Generella statsbidrag och utjämning	1 819	1 757	1 787	1 790	1 812	1 833	1 855	3.
Verksamhetens resultat	90	266	153	146	-1	41	75	
Finansiella intäkter	340	213	236	219	211	214	216	4.
Finansiella kostnader	-79	-73	-88	-120	-148	-173	-205	5.
Resultat efter finansnetto	351	406	301	245	62	82	85	
Årets resultat	351	406	301	245	62	82	85	
<i>Justering enligt balanskrav:</i>	<i>-115</i>	<i>-20</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>därav realisationsresultat</i>	<i>-22</i>	<i>-20</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>därav realiserade vinster/förluster v-papper</i>	<i>-92</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Årets res efter balanskravsjusteringar	237	386	301	245	62	82	85	
<i>Medel från/till resultatutjämningsreserv/resultatre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Årets balanskravsresultat	237	386	301	245	62	82	85	
Nyckeltal								
Verksamhetens nettokostnad i % av skatteintäkter	98,8	96,5	98,0	98,2	100,0	99,5	99,2	
Verksamhetens nettokostnad inkl finansnetto i % av skatter	95,2	94,6	96,2	97,0	99,3	99,1	99,0	
Finansnettots andel i % av verksamhetens kostnader	3,6	1,9	1,9	1,2	0,7	0,5	0,1	
Resultat som andel i % av skatter och bidrag	4,8	5,4	3,8	3,0	0,7	0,9	1,0	

Balansbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<i>Bokslut</i> <i>2024</i>	<i>Prognos</i> <i>2025</i>	<i>Budget</i> <i>2026</i>	<i>Plan</i> <i>2027</i>	<i>Plan</i> <i>2028</i>	<i>Plan</i> <i>2029</i>	<i>Plan</i> <i>2030</i>	Not.
<i>Tillgångar</i>								
Anläggningstillgångar	11 975	13 035	14 578	16 188	17 213	18 537	19 968	
Omsättningstillgångar	3 708	3 363	3 412	3 456	3 464	3 489	3 548	
S:a tillgångar	15 683	16 398	17 990	19 645	20 677	22 026	23 516	
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>								
Årets resultat	304	371	301	245	62	82	85	
Årets resultat från exploateringsverksamhet	47	35	70	139	259	422	370	
Eget kapital	10 413	10 765	11 171	11 542	11 925	12 246	12 750	
S:a eget kapital	10 765	11 171	11 542	11 925	12 246	12 750	13 205	
Avsatt till pensioner	268	269	266	264	263	262	261	6.
Långfristiga skulder	2 477	2 752	3 944	5 182	5 859	6 670	7 668	
<i>därav upplåning</i>	<i>1 650</i>	<i>1 850</i>	<i>2 966</i>	<i>4 130</i>	<i>4 732</i>	<i>5 543</i>	<i>6 541</i>	
Kortfristiga skulder	2 173	2 206	2 239	2 273	2 308	2 344	2 382	
S:a skulder och avsättningar	4 918	5 227	6 448	7 719	8 431	9 277	10 311	
S:a Eget kapital, avsättningar och skulder	15 683	16 398	17 990	19 645	20 677	22 026	23 516	
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>								
Borgensförbindelser	4 510	4 510	4 510	4 510	4 510	4 510	4 510	
Övriga ansvarsförbindelser	49	49	49	49	49	49	49	
Pensionsskuld	1 344	1 295	1 223	1 164	1 113	1 056	995	7.
Pensionsskuld inkl skatt	1 670	1 610	1 519	1 447	1 383	1 312	1 236	7.
<i>Nyckeltal</i>								
Soliditet	68,6	68,1	64,2	60,7	59,2	57,9	56,2	
Soliditet inkl pensionsskuld o skatt	58,0	58,3	55,7	53,3	52,5	51,9	50,9	
Skuldsättningsgrad i %	29,7	30,2	34,4	38,0	39,5	40,9	42,7	
Genomsnittlig räntekostnad i %	1,7	1,5	1,4	1,6	1,8	1,9	2,0	

Kassaflödesbudget - kommunen

Alla belopp i mnkr.

	<i>Bokslut</i> <i>2024</i>	<i>Prognos</i> <i>2025</i>	<i>Budget</i> <i>2026</i>	<i>Plan</i> <i>2027</i>	<i>Plan</i> <i>2028</i>	<i>Plan</i> <i>2029</i>	<i>Plan</i> <i>2030</i>	Not.
Driftredovisning								
Årets resultat	304	371	301	245	62	82	85	
Exploateringsverksamhet	47	35	70	139	259	422	370	8.
Avskrivningar	572	596	679	778	835	871	907	
Avsättning pension, inkl skatt/ränta	4	1	-3	-2	-1	-1	-1	6.
Förändringar fordringar	153	-33	-33	-34	-35	-36	-36	
Förändringar skulder	-291	33	33	34	35	36	37	
Övr ej likviditetspåverkande poster	-230	0	0	0	0	0	0	
S:a medel från verksamheten	560	1 003	1 047	1 160	1 155	1 374	1 362	
Investering och finansiering								
Investeringsnetto, inkl medfinansiering	-1 213	-1 656	-2 222	-2 388	-1 859	-2 196	-2 337	
Upplåning	874	200	1 116	1 164	602	811	998	9.
Upplösning pensionsmedelsförvaltning	0	75	75	75	75	0	0	10.
Amortering lån	-67	0	0	0	0	0	0	
Utbetalning till infrastruktur	-7	0	0	0	0	0	0	
S:a investering och finansiering	-412	-1 381	-1 031	-1 150	-1 182	-1 385	-1 339	
Årets kassaflöde	148	-378	16	10	-27	-11	22	
Likvida medel vid periodens början	293	440	62	78	88	61	50	
Likvida medel vid periodens slut	440	62	78	88	61	50	72	
Nyckeltal								
Intern finansiering av nettoinvesteringar i %	60,0	60,6	47,1	48,6	62,1	62,6	58,2	
Intern finansiering av nettoinvesteringar, exklusive affärsdrivande, i %	95,3	85,7	61,0	65,8	102,2	113,7	105,6	

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-utjämningsystemen. I beloppen ingår också prognostiserade intäkter för fastighetsavgiftsmedel och vissa statsbidrag.
- Finansiella intäkter** består i huvudsak av utdelning från kommunägda bolag, borgensavgifter, avkastning på räntebärande placeringar och räntebidrag.
- Finansiella kostnader** består i huvudsak av räntor på upplåning.

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

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

8. **Försäljning av exploateringsfastigheter.** Kommunens mark- och exploateringsverksamhet redovisas i enlighet med rekommendationer över både investerings- och driftredovisningen. Den likvidmässiga påverkan, vilken inte fångas upp på annat vis i kommunens budget, redovisas i kassaflödesbudgeten. Den samlade mark- och exploateringsverksamheten, inklusive köp och försäljning av fastigheter, budgeteras för perioden 2026–2030 i enlighet med nedanstående tabell (positiva tecken innebär intäkter eller inkomster):

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

De fem största exploateringsprojekten åskådliggörs av nedanstående tabeller:

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

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

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

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

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

9. **Upplåning.** Under planperioden beräknas kommunen behöva nyupplåna för att behålla en rimlig likviditetsnivå. Vid planperiodens utgång beräknas kommunens totala upplåning uppgå till 6 540 mnkr.

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

Kommunala bolag

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

Helägda bolag – Koncernen Halmstads Rådhus AB

Ekonomiska principer – koncernen Halmstads Rådhus AB

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

I respektive ägardirektiv anges vilken nivå på avkastning som bolaget långsiktigt lägst förväntas sträva efter. Enligt ägardirektiven beräknas avkastning som ett genomsnittligt värde de senaste fem åren för Halmstads Energi och Miljö AB, Halmstads stadsnät AB och Hallands Hamnar Halmstad AB. Det innebär att budgeterad avkastning enskilda år kan avvika från direktiv. För Halmstads Fastighets AB beräknas avkastningen per år, och inte ett genomsnitt som för övriga bolag. Avkastningen beräknas på totalt kapital och definieras som: Rörelseresultat plus finansiella intäkter dividerat med medelvärde av balansomslutningen.

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

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

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

Utdelning

Halmstads Rådhus AB

Utdelning från HRAB:s dotterbolag ska lämnas till moderbolaget.

Halmstads Rådhus AB ska i sin tur lämna utdelning till kommunen 2026 med totalt 99 mnkr jämte belopp från HFAB enligt begränsningsregeln.

Halmstads Fastighets AB

Utdelning från HFAB ska lämnas till moderbolaget Halmstads Rådhus AB med belopp enligt begränsningsregeln. Utöver det ska HFAB lämna utdelning med 40 mnkr årligen under perioden 2026–2030 för finansiering av kommunens bostadsförsörjningsåtgärder som främjar integration och social sammanhållning eller åtgärder som tillgodoser bostadsbehovet för personer som kommunen har ett särskilt ansvar för, med hänvisning till 5§ p1 i lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag.

Utdelningen inom ramen för kommunens bostadsförsörjningsåtgärder ska främst användas för att finansiera insatser inom tre områden:

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

Under perioden 2026–2030 ska de 40 mnkr årligen användas för att delfinansiera drift av platser på korttidsboende och särskilda boenden för äldre i enlighet med punkt 1 ovan.

Delägda bolag

Budgetmässig hantering av delägda bolag sker enligt avtal.

Laholmsbuktens VA AB (LBVA)

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

Specifikation av driftanslag

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

KOMMUNFULLMÄKTIGE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 010 Kommunfullmäktige	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-16 443	-18 459	-19 791	-18 991	-18 991	-18 504	-19 304
Därav avskrivningar	-449	-302	-449	-449	-449	0	0
Därav internränta	-5	-6	-38	-38	-38	0	0
Intäkter	543	502	502	502	502	502	502
Nettokostnad/Anslag	-15 900	-17 957	-19 289	-18 489	-18 489	-18 002	-18 802
SUMMA KOMMUNFULLMÄKTIGE	-15 900	-17 957	-19 289	-18 489	-18 489	-18 002	-18 802

KOMMUNSTYRELSE	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 011 Kommunstyrelse	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-19 398	-29 860	-56 181	-50 081	-60 231	-50 356	-50 156
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	147	0	0	0	0	0	0
Nettokostnad/Anslag	-19 251	-29 860	-56 181	-50 081	-60 231	-50 356	-50 156

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 031 Kommunledning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-239 454	-238 161	-257 634	-260 331	-256 231	-257 231	-259 231
Därav avskrivningar	-66	-35	0	0	0	0	0
Därav internränta	-41	-11	-3	0	0	0	0
Intäkter	118 094	125 010	124 990	124 970	82 950	82 190	82 190
Nettokostnad/Anslag	-121 360	-113 151	-132 644	-135 361	-173 281	-175 041	-177 041

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 051 Samhällsbyggnad	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-160 891	-110 266	-120 103	-114 546	-114 576	-115 303	-116 349
Därav avskrivningar	-17 214	-17 222	-16 679	-16 545	-16 860	-17 656	-18 656
Därav internränta	-6 526	-10 501	-10 198	-9 975	-10 190	-10 621	-11 167
Intäkter	185 034	69 898	68 042	67 568	67 489	67 476	67 476
Nettokostnad/Anslag	24 143	-40 368	-52 061	-46 978	-47 087	-47 827	-48 873

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

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

SUMMA KOMMUNSTYRELSE	-169 002	-244 150	-307 612	-316 415	-367 611	-360 859	-359 808
----------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

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

SUMMA BYGGNADSNÄMND	-989	-1 264	-1 264	-1 264	-1 264	-1 264	-1 264
---------------------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Specifikation av driftanslag

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

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

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

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

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 203 IT-service	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-161 354	-191 414	-195 875	-202 018	-210 568	-210 359	-208 721
Därav avskrivningar	-41 579	-53 983	-56 070	-59 172	-64 251	-60 967	-56 000
Därav internränta	-2 012	-2 771	-2 807	-2 509	-2 226	-1 790	-1 521
Intäkter	166 424	191 414	196 998	204 264	213 938	214 852	214 337
Nettokostnad/Anslag	5 070	0	1 123	2 247	3 370	4 493	5 616

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

	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 207 Valförrättning	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-8 046	-1 825	-8 033	-1 833	-1 833	-8 033	-8 033
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	3 118	609	609	609	609	609	609
Nettokostnad/Anslag	-4 928	-1 216	-7 424	-1 224	-1 224	-7 424	-7 424

SUMMA SERVICENÄMND	-38 637	-38 637	-11 148	-3 725	-2 501	-7 479	-6 255
--------------------	---------	---------	---------	--------	--------	--------	--------

Specifikation av driftanslag

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

TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-950 492	-1 040 894	-1 015 313	-1 088 357	-1 167 510	-1 140 263	-1 158 999
Därav avskrivningar	-259 361	-287 999	-288 176	-347 199	-365 754	-379 497	-388 598
Därav internränta	-69 933	-123 421	-124 075	-150 496	-171 093	-176 104	-185 739
Intäkter	923 189	1 004 029	1 008 203	1 093 085	1 129 430	1 144 815	1 163 550
Nettokostnad/Anslag	-27 303	-36 865	-7 110	4 728	-38 080	4 552	4 551
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning							
Kostnader	-44 113	-54 740	-67 971	-75 097	-78 584	-79 945	-81 081
Därav avskrivningar	-8 246	-12 889	-17 668	-22 096	-24 380	-25 139	-25 871
Därav internränta	-2 007	-5 635	-9 084	-11 782	-12 985	-13 587	-13 991
Intäkter	36 607	46 736	54 967	62 093	65 581	66 941	68 077
Nettokostnad/Anslag	-7 505	-8 004	-13 004	-13 004	-13 004	-13 004	-13 004
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anslag 320 Gator, parker och idrott							
Kostnader	-518 377	-571 124	-614 153	-647 747	-682 480	-706 373	-739 553
Därav avskrivningar	-73 031	-99 668	-107 717	-127 062	-146 628	-162 584	-184 398
Därav internränta	-18 792	-42 788	-42 932	-52 526	-62 154	-70 032	-82 419
Intäkter	126 522	121 740	125 690	126 669	127 643	127 684	127 700
Nettokostnad/Anslag	-391 855	-449 384	-488 463	-521 078	-554 838	-578 689	-611 853
SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND	-426 663	-494 253	-508 578	-529 354	-605 921	-587 142	-620 306
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
KULTURNÄMND							
Anslag 460 Kulturförvaltning							
Kostnader	-169 153	-164 906	-167 977	-167 011	-167 803	-172 541	-173 206
Därav avskrivningar	-2 618	-3 236	-3 619	-3 750	-3 728	-3 765	-3 805
Därav internränta	-253	-560	-637	-690	-754	-755	-780
Intäkter	11 539	10 149	10 149	10 149	10 149	10 149	10 149
Nettokostnad/Anslag	-157 614	-154 757	-157 828	-156 862	-157 654	-162 392	-163 057
SUMMA KULTURNÄMND	-157 614	-154 757	-157 828	-156 862	-157 654	-162 392	-163 057
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
BARN- OCH UNGDOMSNÄMND							
Anslag 641 Grundskola och barnomsorg							
Kostnader	-2 943 837	-2 945 029	-2 933 644	-2 935 604	-2 939 584	-2 927 623	-2 924 956
Därav avskrivningar	-16 321	-21 187	-19 823	-23 582	-27 006	-26 809	-27 487
Därav internränta	-1 864	-3 538	-3 234	-3 815	-4 471	-4 407	-4 562
Intäkter	362 454	315 758	315 758	315 758	315 758	315 758	315 758
Nettokostnad/Anslag	-2 581 383	-2 629 271	-2 617 886	-2 619 846	-2 623 826	-2 611 865	-2 609 198
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anslag 649 Kulturskola							
Kostnader	-40 240	-40 183	-40 314	-40 304	-40 220	-40 234	-40 251
Därav avskrivningar	-414	-423	-434	-425	-355	-366	-382
Därav internränta	-47	-72	-73	-72	-58	-61	-62
Intäkter	6 623	6 380	6 380	6 380	6 380	6 380	6 380
Nettokostnad/Anslag	-33 617	-33 803	-33 934	-33 924	-33 840	-33 854	-33 871
SUMMA BARN- OCH UNGDOMSNÄMND	-2 615 000	-2 663 074	-2 651 820	-2 653 770	-2 657 666	-2 645 719	-2 643 069

Specifikation av driftanslag

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

UTB- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Anslag 131 Ekonomiskt bistånd	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-81 314	-75 781	-82 281	-82 281	-82 281	-82 281	-82 281
Därav avskrivningar	0	0	0	0	0	0	0
Därav internränta	0	0	0	0	0	0	0
Intäkter	147	300	300	300	300	300	300
Nettokostnad/Anslag	-81 167	-75 481	-81 981	-81 981	-81 981	-81 981	-81 981
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning							
Kostnader	-1 017 073	-1 022 119	-1 046 003	-1 053 732	-1 070 826	-1 079 793	-1 076 615
Därav avskrivningar	-10 235	-8 577	-7 292	-6 015	-5 385	-4 760	-4 351
Därav internränta	-720	-1 085	-927	-808	-757	-749	-730
Intäkter	220 115	207 647	207 647	207 647	207 647	207 647	207 647
Nettokostnad/Anslag	-796 958	-814 472	-838 356	-846 085	-863 179	-872 146	-868 968
SUMMA UTB/ARBETSM.NÄMND	-878 125	-889 953	-920 337	-928 066	-945 160	-954 127	-950 949
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
SOCIALNÄMND							
Anslag 750 Social omsorg							
Kostnader	-1 206 235	-1 193 952	-1 220 601	-1 242 146	-1 267 046	-1 280 564	-1 295 389
Därav avskrivningar	-1 793	-1 767	-1 920	-1 622	-1 326	-1 320	-1 385
Därav internränta	-136	-220	-215	-203	-229	-208	-223
Intäkter	147 312	134 077	134 077	134 077	134 077	134 077	134 077
Nettokostnad/Anslag	-1 058 923	-1 059 875	-1 086 524	-1 108 069	-1 132 969	-1 146 487	-1 161 312
SUMMA SOCIALNÄMND	-1 058 923	-1 059 875	-1 086 524	-1 108 069	-1 132 969	-1 146 487	-1 161 312
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
HEMVÅRDSNÄMND							
Anslag 770 Äldreomsorg							
Kostnader	-1 860 684	-1 880 145	-1 940 471	-1 995 909	-2 037 959	-2 074 314	-2 083 308
Därav avskrivningar	-5 357	-4 440	-4 112	-3 592	-3 680	-4 160	-4 269
Därav internränta	-422	-766	-713	-682	-633	-668	-694
Intäkter	374 250	317 793	317 793	317 793	317 793	317 793	317 793
Nettokostnad/Anslag	-1 486 434	-1 562 352	-1 622 678	-1 678 116	-1 720 166	-1 756 521	-1 765 515
SUMMA HEMVÅRDSNÄMND	-1 486 434	-1 562 352	-1 622 678	-1 678 116	-1 720 166	-1 756 521	-1 765 515
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
MILJÖNÄMND							
Anslag 800 Bygg och miljö							
Kostnader	-106 431	-107 847	-108 846	-108 612	-108 585	-108 484	-108 488
Därav avskrivningar	-986	-478	-469	-490	-407	-359	-409
Därav internränta	-59	-58	-64	-59	-65	-62	-66
Intäkter	52 786	54 460	54 460	54 460	54 460	54 460	54 460
Nettokostnad/Anslag	-53 644	-53 387	-54 386	-54 152	-54 125	-54 024	-54 028
SUMMA MILJÖNÄMND	-53 644	-53 387	-54 386	-54 152	-54 125	-54 024	-54 028
	Bokslut	Budget*	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
RÄDDNINGSNÄMND							
Anslag 880 Räddningstjänst							
Kostnader	-113 389	-115 103	-119 044	-118 660	-118 872	-119 446	-120 147
Därav avskrivningar	-6 138	-7 749	-8 308	-7 985	-7 801	-8 069	-8 482
Därav internränta	-740	-1 520	-1 615	-1 604	-1 650	-1 706	-1 794
Intäkter	17 439	17 297	17 297	17 297	17 297	17 297	17 297
Nettokostnad/Anslag	-95 950	-97 806	-101 747	-101 363	-101 575	-102 149	-102 850
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND	-95 950	-97 806	-101 747	-101 363	-101 575	-102 149	-102 850

Specifikation av driftanslag

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

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

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

Summa Nämndsredovisning	-7 041 064	-7 380 242	-7 864 640	-8 192 971	-8 640 977	-8 910 874	-9 205 604
Summa Nämnder	-6 970 859	-7 258 426	-7 458 605	-7 565 039	-7 780 496	-7 811 559	-7 862 610

FINANSVERKSAMHET	Bokslut	Prognos	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Kommungemensamma interna justeringar	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kalkylmässig internränta (a)	124 951	224 698	243 846	292 443	331 167	354 488	386 172
Kalkylmässigt internpålägg pensioner (b)	387 971	371 144	398 457	418 427	433 072	448 230	463 983
Pensionskostnader (c)	-755 879	-503 000	-470 000	-494 000	-530 000	-536 000	-545 000
Nettokostnad/Anslag	-242 957	92 842	172 304	216 870	234 239	266 718	305 155
SUMMA FINANSVERKSAMHET	-242 957	92 842	172 304	216 870	234 239	266 718	305 155
Summa Verksamhetens nettokostnad	-7 284 021	-7 287 400	-7 692 336	-7 976 101	-8 406 738	-8 644 156	-8 900 450

* Avser reviderad budget

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

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

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

Not b) För att erhålla en rättvisande bild av kommunens kostnader för framtida pensionsåtaganden belastas de olika verksamheterna år 2026 med ett internt pålägg om 10,00 procent på utgående pensionsberättigad lön. Pålägget avser att fastställa den genomsnittliga kostnaden för alla inom pensionsavtalets ram och ska spegla kostnaden för ett års nyintjänande av pensionsförmåner för de anställda. Dessa interna kostnader uppsamlas här som en kommunintern intäkt.

Not c) Pensionskostnaderna utgörs av årets pensionsutbetalningar och försäkringspremier, kostnader för avgiftsbestämd ålderspension och avsättning för förändring av pensionsskulden enligt den så kallade blandmodellen. Under 2026 budgeteras pensionsutbetalningar och försäkringspremier till 155 000 tkr, den avgiftsbestämda ålderspensionen till 318 000 tkr och avsättningen till -3 000 tkr.

Specifikation av driftanslag

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

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

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

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

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

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

Specifikation av driftanslag

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

HALMSTADS RÅDHUS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-45 300	-30 000	32 500	34 200	34 300	28 400	18 800
Därav kapitalkostnader	-37 300	-20 000	42 000	44 000	43 500	38 000	28 000
Intäkter	7 500	7 000	7 700	7 700	7 700	7 700	7 700
SUMMA HALMSTADS RÅDHUS AB	-37 800	-23 000	40 200	41 900	42 000	36 100	26 500
HALMSTADS FLYGPLATS AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-64 000	-69 200	-66 900	-68 100	-69 600	-71 400	-71 500
Därav kapitalkostnader	-13 900	-18 000	-16 200	-16 400	-17 000	-17 700	-17 800
Intäkter	47 100	41 300	39 900	39 900	40 900	41 900	41 900
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB	-16 900	-27 900	-27 000	-28 200	-28 700	-29 500	-29 600
DESTINATION HALMSTAD AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-50 000	-56 600	-65 200	-61 900	-72 500	-63 000	-63 000
Därav kapitalkostnader	-3 000	-4 200	-4 200	-4 200	-4 400	-4 600	-4 700
Intäkter	10 000	9 100	33 000	29 500	40 000	30 500	31 000
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB	-40 000	-47 500	-32 200	-32 400	-32 500	-32 500	-32 000
HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kostnader	-16 100	-21 100	-11 500	0	0	0	0
Därav kapitalkostnader	0	0	-100	0	0	0	0
Intäkter	7 200	10 700	6 200	0	0	0	0
SUMMA HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB	-8 900	-10 400	-5 300	0	0	0	0
Summa Bolagskoncernen	303 100	237 100	336 700	357 300	381 800	343 100	361 900
ÖVRIGT	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Resultatbalansering	-	1 400	-	-	-	-	-
Prognos		11 200					
SUMMA ÖVRIGT	0	12 600	0	0	0	0	0
Summa Bolagskoncernen inkl. övrigt	303 100	249 700	336 700	357 300	381 800	343 100	361 900

*Reviderad budget

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
KOMMUNSTYRELSE						
Anslag 011 Kommunstyrelse						
Oförutsedda investeringsbehov i infrastruktur och byggnationer		10 000				
Summa Kommunstyrelse		10 000	0	0	0	0
Anslag 051 Samhällsbyggnad						
Mark- och exploatering, fastighetsförsäljningar		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Mark- och exploatering, fastighetsförvärv		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Klimatsäkring längs Nissan, Tullkammarkaj, Stationsparken och Hamngatan			5 000	21 000	32 000	34 000
Summa Samhällsbyggnad		45 000	50 000	66 000	77 000	79 000
Anslag 540 VA-verksamhet						
VA-inkomster		-12 000	-15 000	-18 000	-18 000	-18 000
VA-anlutningar/VA-exploatering		25 400	28 400	33 700	14 500	16 500
VA-anslag, genomsnitt 33 år		251 700	249 000	290 000	491 000	656 000
Summa VA-verksamhet		265 100	262 400	305 700	487 500	654 500
SUMMA KOMMUNSTYRELSE		320 100	312 400	371 700	564 500	733 500
SERVICENÄMND						
Anslag 200 Servicekontor						
Oförutsedda investeringsbehov (vid verksamheter med sluten redovisning)		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Summa Servicekontor		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Anslag 202 FM- och måltidsservice						
Maskiner och utrustning, 5 år		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa FM- och måltidsservice		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Anslag 203 IT-service						
Datorutrustning, 5 år		40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Summa IT-service		40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Anslag 204 Kommuntransport						
Tunga fordon och maskiner		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Summa Kommuntransport		7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
SUMMA SERVICENÄMND		51 000	51 000	51 000	51 000	51 000
TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND						
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter						
Underhållsanslag		110 000	122 000	128 000	132 000	135 000
Ramanslag Förvaltningsfastigheter		16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Ventilationsåtgärder myndighetskrav förskolor	90 000	9 000				
Åtgärder myndighetskrav skolor			20 000	20 000	20 000	20 000
Solskyddslösningar förskolor, 2026-2030		500	1 000	1 000	1 000	1 000
Förskola Haverdal, ersätter befintlig, 4 avd, 2027 ¹	50 000	16 000	19 000			
Förskola Trönninge, 4 avd, 2027 ¹		-2 000				
Förskolor, nya				2 000	15 000	35 000
Grundskola Getinge, skyddsnivå Suseån	6 500	6 500				
Grundskola och förskola Andersberg, om- och tillbyggnation, F-3, 75 nya elevplatser, 4 avd, 2027 ¹	151 000	50 000	31 000			
Grundskola Andersberg/Snöstorp Lyckedal 4-9 inkl idrottshall, park/infrastruktur, nybyggnation, 624 elever, 2027 ¹	334 000		86 500			
Grundskola Åled, om- och tillbyggnad 100 elever, 2027 ¹	113 000	40 000	48 000			
Grundskola Söder, Kattegatt, ca 750+45 elever, inkl anpassad grundskola och idrottshall, 2027 ¹	429 000	175 500	139 500			

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundskola Vallås, nybyggnation inkl anpassad grundskola, 900+60 elever, två idrottshallar och skyddsrum, 2027 ¹	604 000	212 500	230 500			
Grundskola Gullbrandstorp, ersättning paviljonger, 200 elever, 2027 ¹	88 000	46 000	34 000			
Grundskolor, inklusive anpassad grundskola, nya			15 000	71 000	182 000	156 000
Grundskola Brunnsåker, anpassning hemkunskapssalar, 2027	5 000		5 000			
Gymnasieskola, tillgänglighetsanpassning Sturegymnasiet, 2026 ¹	6 000	4 000				
Gymnasieskola, kapacitetsökning 300 elever Sannarpsgymnasiet, inkl idrottsfunktion, 2027	171 000	75 000	11 000			
Gymnasieskola, Fordon, Bygg- och anläggning, 590 platser, Kristinehed, 2028 ¹	443 000	150 000	164 000	120 000		
Gymnasieskola, 300 fler elevplatser, tillbyggnationer befintliga skolor ¹					11 000	46 000
Idrottshall Kattegattgymnasiet ¹	54 000	29 500				
Idrottshall Kristinehedsgymnasiet ¹	45 000	21 000	20 000			
Hemtjänstlokal Eketånga, 2027	16 000	11 000	3 000			
Äldreboende Trönninge, 60 pl inkl hemtjänstlokaler, 2029 ¹	160 000		15 000	81 000	64 000	
Äldreboende Getinge, 40pl, 2029	120 000		10 000	50 000	60 000	
Daglig verksamhet Stenhuggeriet, tot 40 platser, 2026 ¹	39 000	21 500				
Daglig verksamhet Söndrum, 20 platser, 2027 ¹	19 000	9 000	10 000			
Daglig verksamhet Sofieberg, 40 platser, 2030 ¹	42 000			4 000	21 000	17 000
Gruppboend LSS II, 6 platser, serviceboend 10 platser, 2027 ¹	63 000	35 000	24 000			
Gruppboend LSS III och IV, 6+6 platser, 2028 ¹	68 000	6 000	32 000	30 000		
Grupp- och serviceboendåder & kortidsvistelse, nya			2 000	20 000	36 000	21 000
Serviceboend Harplinge, 10 platser, 2027 ¹	46 000	13 000	7 000			
Autismboend Åled, 3 platser, 2026 ¹	30 000	10 000				
Korttidstillsyn/vistelse barn LSS, Jutagård, 2026	29 000	19 000				
Korttidsvistelse barn LSS, 2028	35 000	6 000	16 000	13 000		
Utbyggnad av utrednings- och akutenhet	22 000	8 000	14 000			
Servicebyggnader Östra stranden			5 000			
Servicebyggnader Frösakull och Tjuvahålan	19 000	17 000				
Mötesplats Andersberg, 2029	20 000			10 000	10 000	
Nytt kulturhus			20 000	55 000	100 000	100 000
Reningsanläggning BAS		2 700				
Laddinfrastruktur kommunal verksamhet		2 500				
Solenergilösningar, kommunala lokaler		2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Robusta och resilienta lokaler		10 000				
Utomhusmiljö/lekplatser, skolor och förskolor, BUF		4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Investeringar till lokaleffektivisering, ingen driftkostnadsökning		1 500	1 600	1 700	1 800	1 800
Utrustning storkök, Måltidsverksamheten		4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Summa Förvaltningsfastigheter		1 142 300	1 132 700	633 300	680 400	559 400
Anslag 272 Övrig fastighetsförvaltning						
Förändringsarbeten, kommersiella fastigheter		1 700	1 900	2 000	2 000	2 000
Underhållsanslag, planerat underhåll		6 000	6 000	6 500	6 500	7 000
Muddring 2026-2027		35 000	40 000			
Kaj 200, livstidsförlängning			80 000			
Kombiterminal	96 000					2 000
Oljeledning	20 000	20 000				
Oceanhamnen	250 000	75 000				
Terminalyta oceanhamnen	34 000			11 000	23 000	
Underhåll hamnen	57 500	9 500	6 000	6 000	6 000	6 000
Summa Övrig fastighetsförvaltning		147 200	133 900	25 500	37 500	17 000

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Ramanslag, genomsnitt 25 år		93 000	95 000	98 000	100 000	103 000
Utökad trädplantering och insatser för ökad biologisk mångfald		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Armaturer förnyelse, energikostnadsbesparing, förhöjt anslag 2026-2031 till 7,5 mnkr/år		7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Bulleråtgärder		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Lekplatsförnyelse		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Motionsspår		1 800		1 800		2 000
Parkeringsverksamhetsinvesteringar (intäktsfinansierad)		500	500	500	500	500
Slottsmöllebro	95 000		15 000	5 000		
Öppningsbar gång- och cykelbro över Nissan i höjd med järnvägsparken	45 000			500	500	44 000
Ny öppningsbar bro över Nissan inkl gata söder	0	2 000	6 000	20 000	32 000	160 000
Ersättning av spår till Östra hamnområdet	16 000		8 000	8 000		
Ombyggnad Slottsgatan	30 000	1 000	3 000	5 000	21 000	
Lyfta fram & synliggöra fynden i Bastionen		2 500	2 500			
Idrottshallsutrustning Kattegattgymnasiet		1 000				
Idrottshallsutrustning Söder/Kattegattskolan			1 000			
Idrottshallsutrustning Vallåsskolan			2 000			
Idrottshallsutrustning Andersberg/Snöstorp			6 750			
Idrottshallsutrustning Sannarpsgymnasiet			1 000			
Idrottshallsutrustning Kristinehed			1 500			
Konstgräsplaner, reinvestering				13 500		
Konstgräsplan Andersberg inkl utveckling park och flytt av kolonilotter	36 000	15 000	6 000			
Konstgräsplan Söndrums IP	10 500	6 500				
Marknadsbodar & scen Stora torg			2 000			
Satsning fler hundrastgårdar		150	150	150	150	150
Utredning Örjans vall		2 000				
Reinvestering Simstadion Brottet, Furulundsbadet och Getingebadet	63 500	13 000	10 000	5 000	5 500	
Sandfilter Brottet		3 000				
Utveckling av Halmstads stränder, 2025-2030	45 000	13 000	13 000	3 000	3 000	0
Källsorteringsbehållare offentlig miljö		2 500				
Ny gångbro över Fylleån	10 000	1 000	8 000			
Stora torg, renovering samt tätskikt till torggaraget	75 000	35 000	38 000			
Stora torg omgestaltning	115 000	60 000	52 000			
GC-väg Lyckedalsskolan - Andersberg	5 000	4 500				
Ny gata med GC-väg och grönytor i Trönninge	5 500	1 000	4 500			
Ny väg Frösakull - Kustvägen	68 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
Underhållsanslag, planerat underhåll industrispår		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Södra infarten	281 000	55 000	25 000			
Södra infarten, Klastorpsrondellen GC-bro	20 000	9 000	10 000			
Södra infarten, Larsfridsvägen	30 000	10 000				
Ombyggnationer större korsningar och väg		10 000	10 000	1 000	10 000	10 000
Yttre vägen på vågbrytaren	73 000		10 000			
Ny utfart från cirkulationsplats, hamnområdet	16 000					1 000
Hamnstamspår	335 700	6 600	5 100	40 000	40 000	35 400
Hamnområdet vågbrytare m.m.	390 000		25 000	35 000	50 000	50 000
Hamnområdet, gator, natur och erosionsskydd, etapp 3	31 000	17 000	10 000			
Mark- och exploatering, gata/park		50 000	184 500	352 700	417 200	331 400
Summa Gator, parker och idrott		441 550	581 000	614 650	705 350	766 950
SUMMA TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND		1 731 050	1 847 600	1 273 450	1 423 250	1 343 350

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

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

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
RÄDDNINGSNÄMND						
Anslag 880 Räddningstjänst						
Fordon, enligt fordonsplan, 10 år		5 500	2 050	1 350	12 050	4 000
Inventarier, utrustning, material mm, 10 år		2 700	2 700	2 800	2 900	3 000
Civil/Höjd beredskap		500				
Summa Räddningstjänst		8 700	4 750	4 150	14 950	7 000
SUMMA RÄDDNINGSNÄMND		8 700	4 750	4 150	14 950	7 000
TOTALA investeringar		2 150 200	2 323 000	1 736 050	2 095 550	2 175 200
BRUTTOREDOVISNING						
Investeringsinkomster		-17 000	-20 000	-23 000	-23 000	-23 000
Investeringsutgifter		2 167 200	2 343 000	1 759 050	2 118 550	2 198 200
ÖVRIGT						
Ombudgetering och övrigt						
Bedömd ombudgetering netto, eventuell prisjustering och övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Summa Övrigt		50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
SUMMA INVESTERINGAR inklusive ÖVRIGT		2 200 200	2 373 000	1 786 050	2 145 550	2 225 200
TOTAL BRUTTOREDOVISNING inklusive ÖVRIGT						
Investeringsinkomster		-17 000	-20 000	-23 000	-23 000	-23 000
Investeringsutgifter		2 217 200	2 393 000	1 809 050	2 168 550	2 248 200

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

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
PROJEKT - BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Hamnstamspår	72 100	8 100		64 000		
Kassaflöde Hamnstamspår		3 400	4 900			4 600
Södra infarten etapp 2	4 000	4 000				
Kassaflöde Södra infarten etapp 2		2 000	2 000			
Regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille	31 000					
Kassaflöde regional cykelplan GC-väg Holm-Kvibille		1 000	1 000	1 000	14 000	13 500
Stationsstaden	252 000	9 900	227 000			
Kassaflöde Stationsstaden		4 500	67 000	57 000	56 000	50 000
Klastorpsrondellen	19 000					
Kassaflöde Klastorpsrondellen		10 000	8 500			
Kistinge Södra	23 600					
Kassaflöde Kistinge Södra		1 000	7 000	15 000		
Ny GC-väg Kärleken-Åled	22 000				22 000	
Kassaflöde ny GC-väg Kärleken-Åled					2 000	10 000
Summa Projekt - Bidrag till staten		22 000	227 000	64 000	22 000	0
Summa Projekt - Bidrag till staten, Kassaflöde		21 900	90 400	73 000	72 000	78 100
TOTAL BRUTTOREDOVISNING inkl MEDFINANSIERING						
Investeringsinkomster		-17 000	-20 000	-23 000	-23 000	-23 000
Investeringsutgifter samt bidrag till staten		2 239 200	2 620 000	1 873 050	2 190 550	2 248 200
PROJEKT - INVESTERINGSBIDRAG, KASSAFLÖDE						
Anslag 320 Gator, parker och idrott						
Södra infarten	-135 000		-75 000			
Summa Projekt - Investeringsbidrag, kassaflöde		0	-75 000	0	0	0
TOTALT KASSAFLÖDE inkl MEDFINANSIERING och INVESTERINGSBIDRAG						
Nettoinvesteringar, bidrag till staten & investeringsbidrag		2 222 100	2 388 400	1 859 050	2 217 550	2 303 300

Specifikation av investeringsanslag

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag/ Investeringsklartext	Totalt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
HALMSTADS FASTIGHETS AB						
Investeringar		233 000	504 000	680 000	431 000	442 000
SUMMA HALMSTADS FASTIGHETS AB		233 000	504 000	680 000	431 000	442 000
HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB						
Investeringar		187 000	183 000	181 000	379 000	184 000
SUMMA HALMSTADS ENERGI OCH MILJÖ AB		187 000	183 000	181 000	379 000	184 000
HALMSTADS STADSNÄT AB						
Investeringar		95 000	33 000	29 000	29 000	38 000
SUMMA HALMSTADS STADSNÄT AB		95 000	33 000	29 000	29 000	38 000
HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB						
Investeringar		35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
SUMMA HALLANDS HAMNAR HALMSTAD AB		35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
HALMSTADS FLYGPLATS AB						
Fastighet, infrastruktur och markarbeten		2 000	5 000	5 000	6 500	2 000
Flyg- och miljö säkerhet		3 500	2 000	5 000	2 000	4 000
Fordon		1 000	6 000	2 500	1 000	2 000
SUMMA HALMSTADS FLYGPLATS AB		6 500	13 000	12 500	9 500	8 000
DESTINATION HALMSTAD AB						
Halmstad Teater		700	700	1 400	700	700
Inventarier, digitala medier mm, 5 år		100	100	100	100	100
SUMMA DESTINATION HALMSTAD AB		800	800	1 500	800	800
SUMMA investeringar Halmstads Rådhus AB-koncernen		557 300	768 800	939 000	884 300	707 800
TOTALA INVESTERINGAR HALMSTADS KOMMUNKONCERN		2 707 500	3 091 800	2 675 050	2 979 850	2 883 000

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
---------------------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Denna specifikation utgör en sammanfattande beskrivning av förändringar i nämndernas och styrelsernas budgetramar, presenterade under rubriken "Specifikation av driftanslag" tidigare i dokumentet, och vilka speciellt pekas ut av kommunfullmäktige. Specifikationen utgör inte en fullständig beskrivning av ramarnas förändring jämfört med nuläget, år 2025. Positiva siffror i specifikationen innebär att mer medel tillförs berörd nämnd/styrelse än i budget 2025.

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Anslag 010 Kommunfullmäktige

Utbildning av förtroendevalda vid ny mandatperiod, 800 tkr år 2026 respektive 2030	800				800
---	-----	--	--	--	-----

KOMMUNSTYRELSE

Anslag 011 Kommunstyrelse

SM-veckan 2028, uppdrag till Destination Halmstad AB			10 000		
Satsning på E-sportgymnasium 2026-2029	500	500	500	500	
Bidrag, Hushållningssällskapet, WebOfLIFE, 2026	2 400				
Röda Korsets hus	325	325	175		
Årlig folkfest via Destination Halmstad AB	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Jubileum Fyllebro 2026 via Destination Halmstad AB	4 000				

Anslag 031 Kommunledning

Medarbetarundersökning, jämna år, 500 tkr	500		500		500
Genomförande av LUPP vart tredje år (2027 nästa gång)		200			200
Tillfälligt ökat bidrag om 300 tkr/år till studenthubb i centrum 2025 och 2026, upphör fr o m 2027		-300	-300	-300	-300
Resurs för att stödja i ansökan om extern finansiering, 1 mnkr från och med 2026	500	500	500	500	500
Projektmedel som stöd för effektivisering med hjälp av digitalisering, totalt 3 100 tkr 2026	100	200	300	400	500
IT, digitalisering och säkerhet, 28 mnkr fr o m 2026	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Införande av nytt HR-system, löpande kostnader, 7 mnkr årligen fr o m 2027	4 200	5 200	5 200	5 200	5 200
Införande av nytt HR-system, engångskostnader 2025-2027, 3 mnkr 2026	1 400	2 400	-1 600	-1 600	-1 600
Tillfälligt statsbidrag för Äldreomsorg, varaktighet bortom 2027 är okänd			42 000	42 000	42 000
Utökning Ordningssvakter	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Utredning HVB-hem i egen regi	500				
Inrätta landsbygdssamordnare	700	700	700	700	700
Volymförändringar		200	600	900	1 200
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 500	-3 500	-4 500	-5 500	-6 500

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Anslag 051 Samhällsbyggnad					
Förbindelser Nissan och gata på Söder, utredningsmedel, 500 tkr årligen fr o m 2026	-500	-500	-500	-500	-500
Levande landsbygd - projekt ödehus	200				
Satsning på Trygghetsboende/Plusboenden, 2,5 mnkr 2026	500	1 000	1 500	2 000	2 500
Hantering av förorenad mark, PFAS, 2,5 mnkr per år under år 2023-2026, totalt 10 mnkr, upphör 2027		-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Förstärkt detaljplanearbete, 19 mnkr fr o m år 2026	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Inrättande Stadsantikvarie	800	800	800	800	800
Projektstudie inhägnad, övervakad lastbilsparkering	500				
Utredning ringled Fyllinge	500				
Lokaliseringsstudie stadsmuseum	500				
Lokaliseringsstudie mötesplats motorintresserad ungdom	500				
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 500	-3 500	-4 500	-5 500	-6 500
Anslag 371 Färdtjänst och kollektivtrafik					
Tillköp för busslinje Halmstad-Markaryd, 400 tkr per år under år 2023-2027, under förutsättning att avtal tecknas, upphör 2028			-400	-400	-400
NÄMND FÖR ÖVERFÖRYMNDARE I SAMVERKAN					
Anslag 091 Överförmyndarverksamhet					
Satsning på ökat antal ställföreträdarskap	1 400	1 400	1 400	1 400	1 400
Anslagsökning för lokaler och kostnadsökningar	500	500	500	500	500
SERVICENÄMND					
Anslag 200 Servicekontor					
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-200	-300	-400	-500
Anslag 207 Valförrättning					
Valförrättning, totalt 6,2 mnkr 2026, 2029 och 2030	6 200			6 200	6 200
TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMND					
Anslag 209 Förvaltningsfastigheter					
Rivnings-, sanerings- och utrangeringskostnader	14 400	2 000	44 000		
Anslag 320 Gator, parker och idrott					
Förstärkning av anslag för underhåll och skötsel av parker och vägar m m, ytterligare 15 mnkr fr o m 2026	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Projekt Levande centrum förlängs ett år, totalt 3 mnkr 2026	500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Fri parkering 2 timmar, parkeringshus Svartmunken, Gamletull samt slottsparken	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Motverka störande fåglar i bostadsområden	250	250	250	250	250
Satsning fler papperskorgar i kommunen	250	250	250	250	250
Belysning för att motverka otrygghet	2 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Trygghetskameror i utsatta områden	1 000				
Volymförändringar	200	1 200	3 200	4 900	6 600
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-2 100	-4 400	-6 800	-9 300	-12 000

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
---------------------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------

KULTURNÄMND

Anslag 460 Kulturförvaltning

Bidragsökningar avseende Stiftelsen Hallands Länsmuseer	600	900	1 200	1 500	1 800
Driftmedel mötesplats Andersberg				3 000	3 000
Golvutbyte Stadsbiblioteket	1 500				
Volymförändringar	100	800	1 900	3 000	4 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-700	-1 350	-2 000	-2 700	-3 400

BARN- OCH UNGDOMSNÄMND

Anslag 641 Grundskola och barnomsorg

Rätt till arbetsskor	1 000		1 000		1 000
Förbättra skolmaten/Ta bort helvegetariska dagar	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Fler decibelmätare i skolorna	1 000				
Volymförändringar	-35 600	-49 800	-55 300	-55 500	-58 300
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-11 500	-23 500	-35 500	-47 500

UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMND

Anslag 131 Ekonomiskt bistånd

Ökat anslag för ekonomiskt bistånd	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Aktivitetsplikt	-500	-500	-500	-500	-500

Anslag 655 Arbetsmarknad, omsorg och utbildning

Ökning med 100 nya sommarjobb	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Rätt till arbetsskor	100		100		100
Ung framtid finansiering Q4 -26	3 000				
Volymförändringar	12 500	18 800	30 800	35 300	35 700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-4 000	-8 500	-13 000	-17 500

SOCIALNÄMND

Anslag 750 Social omsorg

Rätt till arbetsskor	880		880		880
Driftmedel nya boenden	10 300	35 785	62 025	79 450	97 015
Förstärkning med anledning av ändringar i socialtjänstlag	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200
Volymförändringar	-400	700	3 000	5 000	6 800
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-4 600	-9 600	-14 600	-20 100

HEMVÅRDSNÄMND

Anslag 770 Äldreomsorg

Rätt till arbetsskor	1 760		1 760		1 760
Driftmedel nya äldreboenden	12 800	55 200	85 000	107 000	114 000
Driftmedel äldreboende Getinge 40pl				10 000	10 000
Förstärkning med anledning av ändringar i socialtjänstlag	2 400	4 800	4 800	4 800	4 800
Aktivitetssamordnare för äldre	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Halverad kostnad för trygghetslarm	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Hjärtstartare till särskilda boenden	200				
Volymförändringar	20 800	38 500	53 700	64 900	72 900
Införandereglering för justerad resursfördelning, volymförändringar, upphör 2029	2 000	4 000	6 000	8 000	8 000
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner		-7 400	-15 000	-22 900	-31 100

Specifikation av vissa driftanslagsförändringar

Alla belopp i tkr

Nämnd/Anslagsområde/Bolag Klartext	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
---------------------------------------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------

MILJÖNÄMND

Anslag 800 Bygg och miljö

Förstärkning av TIPS-verksamhet	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Volymförändringar	100	300	800	1 200	1 600
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-400	-850	-1 300	-1 750	-2 200

RÄDDNINGSNÄMND

Anslag 880 Räddningstjänst

Ökade kostnader Räddningsledningssystem	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Införande Frivillig resursgrupp (FRG)	400	400	400	400	400
Ambitionshöjning Räddningstjänst under höjd beredskap	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Volymförändringar	100	500	1 300	2 000	2 700
Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-450	-900	-1 350	-1 800	-2 300

HALMSTADS RÅDHUS AB

Styrelseutbildningar, koncernen		600		400	
---------------------------------	--	-----	--	-----	--

HALMSTADS FLYGPLATS AB

Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-100	-100	-100	-100	-100
---	------	------	------	------	------

DESTINATION HALMSTAD AB

Effektiviseringar och kostnadsreduktioner	-200	-200	-200	-200	-200
---	------	------	------	------	------

HALMSTAD BUSINESS INCUBATOR AB

Avveckla Halmstad Business Incubator	-5 000	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500
--------------------------------------	--------	---------	---------	---------	---------