Mål & Budget
2027 - 2029



Foto: Destination Falkenberg

Mål & Budget 2027-2029
Investeringsplan & exploateringsplan 2027-2031
Fastställd av kommunfullmäktige 2026-11-24

Falkenbergs kommun

Innehållsförteckning

Sammanfattande beslut 3
Förord 4
Alliansens programförklaring 6
Uppdrag till kommunens nämnder 8

Förvaltningsberättelse
Kommunkoncernen 10
Styrning av den kommunala verksamheten 11
God ekonomisk hushållning 15
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 17
Finansiering 20

Ekonomiska rapporter
Resultatbudget, kommunen 21
Resultatbudget, kommunkoncernen 21
Balansbudget, kommunen 22
Balansbudget, kommunkoncernen 23
Finansieringsbudget 24

Drift- och investeringsbudget
Driftsbudget 2027-2029 25
Investeringsbudget 2027-2031 36
Exploateringsverksamhet 41

Bolag och förbund
Falkenbergs Stadshus AB – Koncernen 42
Falkenbergs Stadshus AB 43
Falkenberg Energi AB 44
Falkenbergs Bostads AB 45
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB 46
Destination Falkenberg AB 47
Räddningstjänst Väst 48

Sammanfattande beslut

1. Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2027 till 21,10 kr per intjänad hundralapp.

2. Godkänna Alliansens Mål och budget 2027-2029 samt investeringsplan och exploateringsplan i sin helhet 2027-2031.

3. Uppdra till kommunstyrelseförvaltningen att vid behov justera resultat- och balansräkning för kommunkoncernen efter att direktionen för Räddningstjänsten Väst beslutat om budget 2027.

4. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2027 nyupplåna, det vill säga öka kommunens långfristiga skulder, med totalt 600 mnkr.

5. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2027 omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2027.

6. Fastställa internräntan för 2027 till 2,75 %.

7. Fastställa borgensavgiften gällande förmedlade lån till de kommunala bolagen till 0,45 %.

8. Uppdra nämnderna att besluta om inriktning och ekonomi (internbudget) för 2027 i december 2026, samt för kommunstyrelsen senast februari 2027.

9. Anteckna att alla till kommunstyrelsen inkomna skrivelser, uppdrag med mera, som hänskjutits till budgetberedningen i det upprättade budgetförslaget 2027, anses behandlade.

Förord

Falkenberg är en kommun med stora möjligheter. Här finns företagsamhet, engagemang och en stark vilja att utvecklas. Vi har en fantastisk landsbygd, växande samhällen, ett starkt näringsliv, ett rikt föreningsliv och medarbetare som varje dag gör viktiga insatser för våra invånare. Hela Falkenberg, från kust till inland, har kraft och möjligheter som vi ska ta tillvara. Det är en styrka att bygga vidare på och ett ansvar att förvalta.

Framtidens Falkenberg bygger på det vi redan har åstadkommit, men formas också av de beslut vi fattar idag. Vi står inför en tid där behoven förändras, förväntningarna ökar och resurserna måste användas på ett genomtänkt sätt. Det ställer krav på både politiskt ledarskap och vår förmåga att tänka nytt.

För oss i Alliansen handlar det om att ta ansvar för helheten. Att våga prioritera det som är viktigast, fatta beslut som håller över tid och skapa en kommun som inte bara möter dagens behov utan också står rustad för morgondagens utmaningar. Trygghet, kvalitet och framtidstro är utgångspunkterna för vår gemensamma budget.

Vi i Alliansen vill lägga större fokus på vad kommunens verksamheter faktiskt åstadkommer och vilken nytta det skapar för våra invånare. Det handlar inte bara om hur mycket pengar vi avsätter, utan om vilka resultat vi uppnår och vilken kvalitet vi levererar. Samtidigt behöver vi värna långsiktighet och tidiga, förebyggande insatser som gör skillnad över tid. För att lyckas behöver vi sätta tydliga mål, visa tillit till våra medarbetares kompetens och ge verksamheterna ansvar och möjlighet att utveckla sina arbetssätt.

En stark ekonomi är grunden för allt annat. Utan ordning och reda i kommunens ekonomi riskerar vi att förlora handlingsutrymmet att göra det som verkligen behövs. Därför ska vi hushålla med våra gemensamma resurser, ta ansvar för kommunens tillgångar och skuldsättning och skapa utrymme för framtida investeringar. Vi ska söka smartare och mer effektiva arbetssätt, inte för att göra mindre för Falkenbergs invånare, utan för att få mer nytta av det vi gör.

Samtidigt får vi aldrig glömma vad kommunens uppdrag ytterst handlar om. Barn ska känna trygghet, få kunskaper och förutsättningar att lyckas i livet. Äldre ska kunna känna trygghet och få en omsorg som präglas av kvalitet, kontinuitet, självbestämmande och värdighet. Människor ska känna sig trygga i sin vardag och veta att kommunen finns där när den behövs. Det är i människors vardag som våra politiska beslut ska göra verklig skillnad.

Vi vill också se ett Falkenberg som fortsätter växa och utvecklas. Där det är enkelt att starta och driva företag, där lokala entreprenörer och initiativ får möjlighet att bidra till fler jobb och där bostäder kan byggas och hela kommunen ges möjlighet att utvecklas. Vi vill främja lokalproducerade varor, stärka den lokala företagsamheten och värna landsbygdens möjligheter och värden. Utvecklingen ska vara långsiktigt hållbar, såväl ekonomiskt och socialt som miljömässigt, med omsorg om våra gemensamma resurser och kommande generationer. Kontakten med kommunen ska vara enkel, professionell och präglas av ett genuint intresse för att hjälpa. Kommunen ska vara en möjliggörare för människor och företag, inte ett hinder för deras ambitioner.

För att lyckas behöver vi också ta vara på den kraft som finns i vår egen organisation. Kommunens medarbetare är de som varje dag omsätter politiska beslut i verkligheten. De ska mötas av förtroende, ett gott ledarskap

och förutsättningar att göra ett bra arbete. Vi tror att ansvar, delaktighet och en vilja att ständigt förbättras skapar både bättre verksamheter och en mer attraktiv arbetsplats.

Det här är Alliansens första gemensamma budget. Den är början på ett långsiktigt arbete där vi vill utveckla både vad kommunen gör och hur den arbetar. Vi kommer inte att förändra allt på en gång och vi tror inte att det finns enkla lösningar på alla utmaningar. Men vi är övertygade om att tydliga prioriteringar, långsiktighet och mod att ompröva invanda arbetssätt kan göra stor skillnad.

Vi vill att Falkenberg ska präglas av trygghet, kvalitet och framtidstro. En kommun där vi är stolta över det som fungerar, men samtidigt söker nya möjligheter och fortsätter utvecklas. Där människor får växa, idéer får ta plats och hela kommunen ges möjlighet att blomstra.

Sandra Johansson (M), Anneli Andelén (C), Monika Eriksson (KD) och Petra Hygrell (L)



Foto: Falkenbergs kommun

Från vänster: Claes Claesson (C), Monika Eriksson (KD), Petra Hygrell (L), Sandra Johansson (M), Anneli Andelén (C), Johan Idmark (M)

Alliansens programförklaring

Större handlingsutrymme för framtidens välfärd

Alliansens budget för 2027 tar sin utgångspunkt i tre övergripande prioriteringar: trygghet, kvalitet och framtidstro.

Vi vill att Falkenberg ska vara en kommun där barn och unga får en bra start i livet, där äldre och andra som behöver stöd kan känna trygghet och där företag och människor ges goda förutsättningar att växa och utvecklas.

För att klara framtidens välfärd behöver vi använda kommunens resurser klokt, utveckla verksamheterna och ta tillvara medarbetarnas kompetens. Vårt mål är att skapa största möjliga nytta för kommuninvånarna och samtidigt säkerställa en långsiktigt hållbar ekonomi.

Falkenbergs kommun står inför långsiktiga utmaningar kopplade till demografiska förändringar, kompetensförsörjning och ökade krav på kommunal service. För att möta dessa utmaningar behöver verksamheterna successivt anpassa organisation, arbetssätt och resursanvändning utifrån förändrade behov och förutsättningar.

Kommunfullmäktiges styrning ska präglas av tydliga mål, god ekonomisk hushållning och tillit till verksamheternas kompetens och ansvar. För att möta framtidens välfärdsutmaningar behöver verksamheterna ges utrymme att utveckla nya arbetssätt och pröva organisatoriska förändringar. Där tidigare politiska beslut eller styrdokument behöver omprövas ska förslag lämnas för politiskt ställningstagande.

Som stöd i detta arbete presenteras nämndernas verktygslådor. Dessa ska inte ses som uppdrag eller krav på specifika åtgärder, utan som områden där nämnder och förvaltningar ser potential att utveckla verksamheten, stärka kvaliteten och använda resurserna mer effektivt.

Verktygslådorna utgör en viktig grund för kommunens fortsatta utvecklings- och omställningsarbete. Ambitionen är att skapa bättre förutsättningar för verksamheternas kärnuppdrag samtidigt som en långsiktigt hållbar ekonomi säkerställs. Mot denna bakgrund budgeteras effekthemtagningar från och med 2029, samtidigt som nämnderna ges möjlighet att identifiera och realisera ytterligare nyttor genom sitt utvecklingsarbete.

Nämndernas verktygslådor

Nämnderna ges möjlighet att inom sina ansvarsområden utveckla, pröva och genomföra förändringar som kan bidra till ökad kvalitet, minskad administration och ett mer effektivt resursutnyttjande.
Där utvecklingsarbetet förutsätter politiska beslut eller förändrade styrdokument ska sådana förslag lyftas för politisk prövning. Utvecklingsarbetet ska följas upp inom ramen för ordinarie verksamhets- och budgetprocess och utgöra en grund för kommunens långsiktiga effekthemtagning.

Kommunstyrelsen

Strategisk lokalförsörjning och effektiv lokalanvändning
Kommunen ska pröva möjligheter att samordna, förtäta och optimera användningen av verksamhetslokaler för att minska kostnader och säkerställa ett långsiktigt hållbart lokalbestånd.

Utveckling av koncerngemensamma stödfunktioner
Ökad samordning av administrativa stödprocesser och koncerngemensamma funktioner ska bidra till effektivare arbetssätt, minska dubbelarbetet och frigöra resurser till kärnverksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden

En långsiktigt hållbar förskole- och skolorganisation

Förskole- och skolorganisationen behöver anpassas till förändrade barn- och elevunderlag och framtida behov. Samtidigt ska möjligheterna att använda det minskande elevunderlaget för att stärka under-

visningens kvalitet tas tillvara, exempelvis genom mindre undervisningsgrupper och bibehållen personaltäthet där förutsättningarna medger det. Möjligheter att utveckla skolstruktur, samverkan mellan enheter och nyttjandet av lokaler och personal ska prövas med utgångspunkt i barnens och elevernas behov, en likvärdig utbildning och ett långsiktigt hållbart resursutnyttjande i hela kommunen.

Utvecklad samverkan och flexibla arbetssätt
Samverkan mellan verksamheter och förvaltningar ska utvecklas för att bättre ta tillvara kompetens och resurser. Nya arbetssätt och flexibla lösningar ska prövas där de kan bidra till stärkt kvalitet, attraktivare arbetsplatser och ett mer effektivt resursutnyttjande.

Socialnämnden

Effektivare bemannings- och verksamhetsplanering
Arbetssätt, schemaläggning, bemanningslösningar och organisering av personalresurser ska utvecklas med stöd av digitala verktyg och nya planeringsmöjligheter för att skapa god kvalitet, stärka kontinuiteten och tryggheten för brukarna, förbättra medarbetarnas arbetsmiljö och säkerställa ett långsiktigt hållbart resursutnyttjande.

Stärkt kommunal kapacitet och minskat behov av externa placeringar
Möjligheterna att utveckla arbetssätt och verksamhetsformer som minskar behovet av kostsamma externa placeringar ska prövas, när detta bedöms kunna ske med bibehållen kvalitet, rättssäkerhet och individanpassning.

Utvecklade mötesplatser och förebyggande insatser för äldre
Nya former för mötesplatser, sociala aktiviteter och förebyggande insatser ska prövas för att stärka äldres delaktighet, självständighet och välbefinnande. Arbetet kan omfatta flexibla lösningar, ökad samverkan och nya sätt att nå äldre i hela kommunen.

Välfärdsteknik och digital utveckling inom omsorgen
Digitala lösningar och välfärdsteknik ska användas där de kan bidra till ökad kvalitet, trygghet och självständighet för brukare samtidigt som verksamheten får bättre förutsättningar att möta framtida behov och använda resurserna mer effektivt.

Heltid som möjlighet och flexibla arbetstidsmodeller
Möjligheterna att utveckla mer flexibla arbetstidsmodeller och sysselsättningsgrader ska prövas för att bättre kunna möta verksamheternas behov, stärka kompetensförsörjningen och tillgodose medarbetarnas olika önskemål om arbetstid.

Alternativa driftsformer
Olika driftsformer ska kunna prövas och utvärderas utifrån kvalitet, kostnadseffektivitet och möjligheten att stärka valfriheten för den enskilde. Utgångspunkten ska vara att verksamheterna erbjuder trygghet, kontinuitet och god omsorg oavsett utförare.

Effektivare geografisk organisering av verksamheten
Möjligheterna att utveckla verksamheternas geografiska organisering, ansvarsfördelning och samordning ska prövas för att skapa bättre förutsättningar för kvalitet, kontinuitet och ett effektivt resursutnyttjande.

Servicenämnden

Effektiv användning av fordon och gemensamma resurser
Möjligheterna att utveckla arbetssätt, planering och styrande principer för kommunens fordon och gemensamma resurser ska prövas för att säkerställa ett kostnadseffektivt, flexibelt och hållbart resursutnyttjande.

Uppdrag till nämnderna

Uppdragen ska, om inget annat uppges, redovisas i ansvarig nämnd senast 31/8 2027 och lämnas in tillsammans med övrigt budgetunderlag inför budget 2028.

Uppdrag till kommunstyrelsen

Utvärdering av förebyggande insatser för barn och unga

Kommunstyrelsen ges i uppdrag att, i samverkan med berörda nämnder, kartlägga och utvärdera kommunens samlade förebyggande arbete för barn och unga.

Syftet är att identifiera överlappande insatser, förbättra samordningen och säkerställa att kommunens resurser prioriteras till insatser med dokumenterad eller väl underbyggd effekt. Utvärderingen ska särskilt beakta betydelsen av tidiga och samordnade insatser samt ta hänsyn till såväl kortsiktiga som långsiktiga effekter för barn och unga.

Uppdraget ska resultera i förslag på hur det förebyggande arbetet kan utvecklas, samordnas och effektiviseras med bibehållen eller stärkt kvalitet och resultat.

Stärk den verksamhetsnära digitaliseringen

Kommunstyrelsen ges i uppdrag att under första halvåret 2027 ta fram en verksamhetsförankrad behovsanalys och en prioriterad färdplan för kommunkoncernens fortsatta arbete med IT, digitalisering och verksamhetsutveckling.

Arbetet ska utgå från verksamheternas faktiska behov och genomföras i nära samverkan med berörda förvaltningar och bolag med kommunkoncernens samlade kompetens inom IT, digitalisering och verksamhetsutveckling, med särskilt fokus på förskola, skola, vård och omsorg.

Utredningen ska innehålla:

- En behovsanalys som identifierar verksamheternas behov av digitalt stöd, utveckling och effektivisering.
- En övergripande målbild för kommunkoncernens IT- och digitaliseringsarbete.
- En genomlysning av befintlig IT-infrastruktur, teknisk kapacitet, systemkostnader och alternativa lösningar, med hänsyn till informationssäkerhet, robusthet och långsiktig ekonomi.
- Förslag på hur kommunkoncernens digitaliseringsfunktion och det verksamhetsnära stödet kan organiseras och stärkas.
- En prioriterad genomförandeplan som tydliggör kostnader, investeringar, personalbehov, förväntade verksamhetseffekter samt hur effektiviseringar och besparingar ska realiseras och följas upp.

De budgeterade medel som reserveras för föreslagna investeringar och personalförstärkningar får tas i anspråk först efter att utredningen har redovisats och godkänts politiskt.

Ökad attraktivitet, inflyttning och utveckling i hela kommunen

Kommunstyrelsen får i uppdrag att, i samverkan med de kommunala bolagen, ta fram en kommunövergripande strategi med tillhörande handlingsplan för attraktivitet och tillväxt. Syftet är att stärka Falkenbergs attraktivitet och skapa förutsättningar för ökad inflyttning, fler företagsetableringar och en positiv utveckling i staden, på landsbygden och i de mindre orterna.

Arbetet ska ta tillvara befintliga analyser och underlag samt belysa:

- Vilka faktorer som påverkar människors vilja och möjligheter att bosätta sig i Falkenbergs kommun, med utgångspunkt i kommunens demografiska utmaningar och näringslivets kompetensbehov.
- Hinder och möjligheter för bostadsbyggande samt hur en ökad rörlighet på bostadsmarknaden kan bidra till att möta olika gruppers bostadsbehov.
- Tillgång och efterfrågan på verksamhetsmark och lokaler för nya etableringar.
- Hur kommunkoncernens mark och fastigheter kan användas strategiskt för att stärka attraktivitet, inflyttning och utveckling i hela kommunen.

- Hur kommunkoncernen tillsammans med näringsliv, fastighetsägare och andra externa aktörer kan bidra till ökad attraktivitet, inflyttning och tillväxt

Uppdraget ska resultera i:

- En strategi med långsiktig målbild, prioriterade områden samt mål och indikatorer. Strategin ska vid behov föreslå förändringar i kommunens övriga styrdokument.
- En handlingsplan med prioriterade åtgärder, ansvarsfördelning och tidplan. Handlingsplanen ska följas upp och revideras årligen.

Översyn av framtida ägande och utveckling av Hertings kraftverk

Kommunstyrelsen ges i uppdrag att utreda förutsättningarna för att Hertings kraftverk fortsatt ska ägas av kommunen respektive överlåtas till Falkenberg Energi AB.

Utredningen ska belysa ekonomiska, juridiska, verksamhetsmässiga och strategiska konsekvenser av de båda alternativen samt bedöma hur de påverkar förutsättningarna för drift, utveckling och långsiktig förvaltning av anläggningen.

Uppdrag till kultur-, fritids- och tekniknämnden

Effektivare parkeringslösningar

Kultur-, fritids- och tekniknämnden ges i uppdrag att se över kommunens parkeringslösningar med särskilt fokus på parkeringsavgifter, parkeringsövervakning och trafikflöden i Falkenbergs centrum.

Syftet är att skapa en mer tillgänglig och välfungerande trafikmiljö, förbättra nyttjandet av befintliga parkeringsplatser och bidra till en attraktiv stadskärna för invånare, besökare och näringsliv. Översynen ska belysa möjliga effektiviseringar, ekonomiska konsekvenser och förslag till förbättringar.

Den del av uppdraget som rör parkeringsregleringen ska återrapporteras till budgetberedningen i samband med övriga budgetunderlag senast 31 augusti 2027. Slutredovisning av uppdraget sker i samband med övriga budgetunderlag senast 31 augusti 2028.

Uppdrag till servicenämnden

Översyn av måltidspolitiska mål

Servicenämnden ges i uppdrag att utreda konsekvenserna av olika ambitionsnivåer inom kommunens måltidspolitiska mål. Utredningen ska omfatta mål och indikatorer kopplade till ekologiska, närproducerade och svenska livsmedel.

Översynen ska även belysa förutsättningarna för att i större utsträckning prioritera säsongsanpassade råvaror samt att öka andelen måltider med kött och fågel i förhållande till helvegetariska måltider.

Syftet är att skapa ett bättre underlag för avvägningar mellan kvalitet, hållbarhet, valfrihet och kostnadseffektivitet i måltidsverksamheten.

Utredningen ska belysa ekonomiska, verksamhetsmässiga och miljömässiga konsekvenser av olika vägval och utgöra underlag för politiska ställningstaganden.



Ätran. Foto: Destination Falkenberg

Förvaltningsberättelse

Kommunens samlade organisation och engagemang

Kommunens ansvar

Kommunorganisationen har ett omfattande ansvar för en stor bredd av samhällsservice. I detta ingår bland annat socialtjänst, omsorg om barn, äldre och personer med funktionsnedsättning, viss hälso- och sjukvård, förskola och skola, räddningstjänst, samhällsbyggnad, vägar och gator, vatten- och avloppsförsörjning samt miljö- och hälsoskydd. Kommunen ansvarar även för verksamheter inom kultur- och fritidsområdet, näringslivsutveckling samt energiförsörjning. Verksamheterna bedrivs i olika former, där vissa drivs i förvaltningsform, andra i bolagsform eller genom samverkan i kommunalförbund eller tillsammans med privata utförare.

Bolag och delade verksamheter

Överförmyndarnämnden delas sedan tidigare med Varbergs kommun och sedan 2023 även med Marks kommun. Två nämnder delas med Region Halland och samtliga kommuner i Halland: patientnämnden samt gemensam nämnd för hemsjukvård och hjälpmedel.

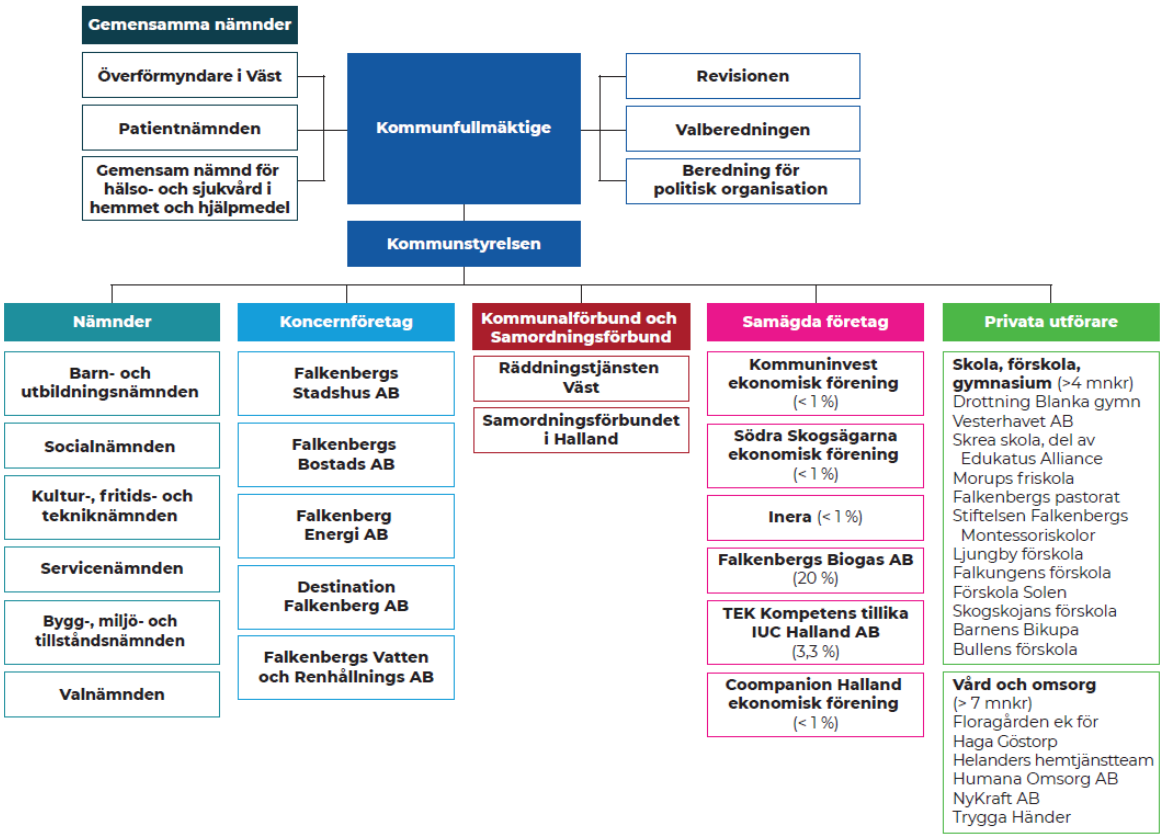
Vissa verksamheter bedrivs i bolagsform. Detta gäller främst verksamheter som verkar på en konkurrensutsatt marknad, där bolagsformen bedöms vara ändamålsenlig ur ett ekonomiskt och verksamhetsmässigt perspektiv. Kommunens bolagskoncern styrs genom det helägda moderbolaget Falkenbergs Stadshus AB, som i sin tur äger dotterbolagen till 100 %. Bolaget Falkenberg Vatten och Renhållnings AB har ett dotterbolag, Vatten & Miljö i Väst AB, VIVAB, som ägs i lika delar gemensamt med Varbergs kommun. Kommunalförbundet Räddningstjänsten Väst drivs tillsammans med Varbergs kommun. Den sammanställda resultat- och balansbudgeten för kommunkoncernen omfattar kommunen, de helägda bolagen samt Räddningstjänsten Väst.

Politisk ledning

Den politiska ledningen består av Moderaterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna och Liberalerna.

Organisationsschema

Organisationsbilden visar kommunens nämnder, hel- och delägda bolag, kommunalförbund, samverkansorganisationer samt privata utförare. Bilden omfattar därmed fler verksamheter och organisationer än de som ingår i kommunkoncernens sammanställda ekonomiska redovisning.



Styrning av den kommunala verksamheten

Styrmodellen och den politiska viljeinriktningen för kommande mandatperiod kommer att ses över under 2027.

Kommunens styrmodell

All styrning i Falkenbergs kommun utgår från kommunfullmäktiges beslutade vision och övergripande mål (viljeinriktning). Kommunens vision pekar ut den gemensamma långsiktiga målbilden och är styrande för kommunens utveckling som helhet. I vardagen innebär det att visionen ska vara vägledande i allt från formuleringar av inriktningar, prioriteringar till genomförandet av verksamheten.

Som stöd i arbetet med att nå visionen finns Falkenbergs kommuns styrmodell. Styrmodellen ska säkerställa att vi når vår vision, våra mål och uppdrag. Den ska bidra till att skapa en helhetsbild och en röd tråd från visionen till det dagliga arbetet i verksamheterna. Styrmodellen är de förtroendevaldas verktyg för att styra och följa upp arbetet med kommunens viljeinriktning och för att säkerställa verksamhetens kvalitet och ekonomi. Genom styrmodellen kommuniceras politiska prioriteringar som ska få genomslag i organisationen.

Vår syn på styrning i Falkenbergs kommun
Styrning innebär att åstadkomma en gemensam förflyttning eller önskad förändring utifrån en beslutad riktning.

Att styra är att prioritera
Kommunfullmäktige har i sin roll som det högst beslutade organet beslutat om en viljeinriktning (vision och mål) som ska styra kommunkoncernens arbete. Den politiska viljeinriktningen är bred i sin ansats vilket förutsätter att vi tydliggör vad som är prioriterat och begränsar antalet styrsignaler. Innan vi väljer vad som är mest prioriterat behöver vi göra en nulägesanalys. Hur ser behoven ut hos de vi är till för? Vilka är våra största utmaningar och möjligheter?

Mål-, resultat- och tillitsbaserad styrning i Falkenbergs kommun

Styrningen i Falkenbergs kommun utgår från tre samverkande styrningsperspektiv. Mål- och resultatstyrning innebär att fullmäktige beslutar om de mål som kommunkoncernen som helhet ska arbeta med för att röra sig i riktning mot visionen. En viktig del i målstyrningen är att vi sätter ett begränsat antal mål som är tydliga och att vi genom mätbara resultat, kunskap och erfarenhet från verksamheten gör analyser, drar slutsatser och genomför förbättringsaktiviteter för att nå målen. Ett begränsat antal politiska mål möjliggör överblick och en effektiv styrning.

Tillitsbaserad styrning i Falkenbergs kommun innebär att styrning, kultur och arbetssätt fokuserar på verksamhetens syfte och invånarens behov, upplevelse och kunskap. Alla medarbetare i organisationen ska verka för att stimulera samverkan, helhetsperspektiv och att bygga tillitsfulla relationer. I Falkenbergs kommun arbetar vi med dialog och lärande som utgångspunkt i planeringen och uppföljningen av verksamheterna. Tillitsbaserad styrning syftar till att minska onödig kontroll och detaljstyrning och att bättre ta tillvara invånarnas och medarbetarnas kompetens för att på så sätt skapa mer kvalitet i de tjänster vi levererar.

Vår vision – Vi växer för en hållbar framtid

Falkenberg är hjärtat i Halland. Här växer människor, föreningar och företag i samverkan med varandra. Vi är stolta över vårt goda värdskap och kända för vårt näringslivsklimat. Här värnar vi den lokala demokratin och arbetar för ett tolerant och tryggt samhälle, tillgängligt för alla.

Falkenbergs kommun är en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö. Hos oss känner personalen stolthet över sitt viktiga arbete och cheferna har ett tillitsbaserat ledarskap.

Vi arbetar med Agenda 2030 och är ett föredöme inom hållbarhet. Vår landsbygd växer och vi har en levande och attraktiv stadskärna. Vi utvecklar Falkenberg på ett hållbart sätt samtidigt som vi driver kommunen med hög effektivitet och god ekonomisk hushållning.

Vi hushållar med resurserna så att även framtidens falkenbergare kan leva ett gott liv på denna vackra plats.

Kommunövergripande mål

Kommunfullmäktige beslutade 2023 om tre övergripande mål som gäller i hela kommunkoncernen. De tre målen är: Utbildning och omsorg med hög kvalitet, Föredöme inom hållbarhet och trygghet, Sveriges bästa näringslivskommun. Här följer en kort beskrivning av respektive mål och hur vi arbetar med att följa upp progressionen mot måluppfyllelse.

Mål 1: Utbildning och omsorg med hög kvalitet
För att nå målet ska vår utbildning och omsorg vara jämställd, inkluderande och tillgänglig för alla. Vi ska driva verksamheterna med stort fokus på individen och det ska märkas på nöjda barn, elever och brukare.

Verksamheterna ska ha kraft och mod att våga prova nya arbetssätt och ny teknik för att möta framtidens utmaningar. I skolan ska ingen hållas tillbaka eller lämnas efter och skolresultaten ska sättas i fokus. Det ska vara en bra och trygg arbetsmiljö för både personal och elever, där det råder nolltolerans mot mobbning, våld och droger.

Skolan ska förbereda våra barn och unga inför framtiden, oavsett om de vill studera vidare, ta anställning eller driva företag. Omsorgen ska präglas av värme, värdighet och valfrihet. Vår omsorg ska sätta människan i centrum och bidra till ett gott liv för den enskilde.

Mål 2: Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet
För att nå målet ska vi arbeta med hållbarhet ur samtliga tre dimensioner: ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

Vi ska arbeta för att kommunen ska bli klimatpositiv och förbereda oss för klimatförändringarnas följdeffekter. Vi ska även säkra vattenförsörjningen, bevara den biologiska mångfalden och främja ekosystemtjänster.
Säkerhetsläget i vår omvärld har förändrats och kommunens robusthet måste öka. Vi ska ta vår del av ansvaret för att åter bygga upp civilförsvaret.

Falkenberg ska vara en trygg plats för alla, där vi känner tillit till varandra och till samhället. Ingen i vår kommun ska leva i utanförskap och inget barn ska växa upp i barnfattigdom. Vi ska arbeta förebyggande mot kriminalitet och segregation, så att alla barn och ungdomar har jämlika och trygga uppväxtvillkor och en stark framtidstro.

Vi ska öka den psykiska och fysiska hälsan och satsa på ett rikt och omväxlande föreningsliv tillgängligt för alla, samt värna de viktiga ideella krafterna.

Mål 3: Sveriges bästa näringslivskommun
För att nå målet ska vi i Falkenbergs kommun ha Sveriges bästa förutsättningar för företag att starta, etablera sig och växa. Vi ska ha ett nära samarbete med våra lokala företag, förbättra tillgången på kompetent arbetskraft och sträva mot en varierad arbetsmarknad med hög sysselsättning.

Falkenberg ska fortsätta präglas av ett starkt tillsammansskap och god företagsanda. Företagen ska behandlas likvärdigt och få service och bemötande i toppklass.

Företag och entreprenörer är motorn i den gröna omställningen och tillsammans arbetar vi för att säkra framtidens energi- och matproduktion.

Falkenbergs kommuns värdegrund
I Falkenbergs kommun har vi också en värdegrund som hjälper oss att arbeta i riktning mot visionen. Värdegrunden sammanfattas i tre gemensamma interna ledstjärnor: Gott bemötande, Tillsammans och Nyfikenhet.

Uppföljningen av kommunfullmäktiges mål
Uppföljningen av kommunfullmäktiges mål sker årligen och bygger på en helhetsanalys över förflyttningen mot målen. Analysen bygger bland annat på:

- Utfallet för målindikatorerna
- Nämndernas och bolagens uppföljning av mål
- Annan viktig fakta och kunskap som är relevant för utvecklingen inom målen, exempelvis från omvärldsbevakning

Bedömning av måluppfyllelse
Bedömningen av måluppfyllelse för varje mål görs utifrån en tregradig skala:


Stark utveckling i målarbetet och på god väg mot måluppfyllelse


Utveckling inom vissa områden och på väg mot måluppfyllelse


Svag utveckling i målarbetet och i relation till målet

Målindikatorer
Till varje kommunfullmäktigemål kopplas en eller flera indikatorer. En indikator är ett mått som används för att analysera och bedöma framgång i förhållande till uppsatta mål.

Mål 1. Utbildning och omsorg av hög kvalitet

Målindikator	Grön	Gul	Röd
Kvalitetsindex LSS	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunerna
Index bemötande, förtroende, trygghet (hemtjänst/särskilt boende)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunerna
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunerna
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunerna
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunerna

Mål 2. Föredöme inom hållbarhet och trygghet

Målindikator	Grön	Gul	Röd
Klimatbokslut för koncernen (3 scope)	>-12 % minskning	-11-1 % minskning	0 % minskning eller ökning
Hur vi håller koldioxidbudgeten	Följer budget	Överskridit budget med 1–5 %	Överskridit budget med mer än 5 %
Invånare, 0–19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunerna
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommuner
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunen
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunen
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/ inv. 7–25 år	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunen

Mål 2. Föredöme inom hållbarhet och trygghet, fortsättning

Målindikator	Grön	Gul	Röd
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar	Falkenbergs kommun är bland de 25 % bästa kommunerna	Falkenbergs kommun är bland de 50 % i mitten	Falkenbergs kommun är bland de 25 % sämsta kommunen
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh	<26	26-30	>30
Nettoproduktion av el inom det geografiska området, MWh/inv	>0 (balans eller överskott)	−3 till 0 (mindre underskott eller balans)	< −3 (stort underskott)
Balansen mellan producerad och använd el inom kommunkoncernen, KWh	>50 %	20–49,9 %	<20 %

Mål 3. Sveriges bästa näringslivskommun

Målindikator	Grön	Gul	Röd
Företagsklimat enligt Svenskt Näringslivs ranking betygsskala 1-6	Över 4	3,6–3,99	Mindre än 3,6
Nöjdhet service och bemötande, enligt Löpande Insikt totalt Nöjd-Kund-Index	Över 80	70–80	69 och lägre
Nystartade företag, i förhållande till Sverigesnittet	Högre än Sverigesnittet	+- 1 %	Lägre andel än Sverigesnittet
Företagens tillväxt, angett i % jämfört med Sverigesnittet	Mer än 2 % över Sverigesnittet	+- 2 % i förhållande till Sverigesnittet	Mer än 2 % under Sverigesnittet
Totalt installerad effekt – el och fjärrvärme, MW	Ökning över 5 %	Ökning 0,1–4,9 %	Oförändrad effekt eller minskning
Peak konsumtion effekt (maximalt uttag under året)	Mindre än 80 %	81–85 %	Högre än 86 %
Företagens upplevda tillgång till kompetens, enligt Svenskt Näringslivs ranking betygsskala 1–6	Över 3,7	3,4 – 3,69	Under 3,4
Andel fossilfri energi i FEAB:s produktion	99–100 %	95–98 %	Mindre än 95 %

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på god ekonomisk hushållning (GEH), vilket innebär att kommunens verksamhet ska bedrivas effektivt och inom ramen för tillgängliga resurser. I budgeten ska mål anges som är viktiga för att uppfylla dessa krav – både för ekonomi och verksamhet. För Falkenbergs kommun innebär detta att tre övergripande mål tillsammans med tre finansiella mål är styrande. En ekonomi i balans, tillsammans med en välfungerande planering, uppföljning och utvärdering, är grundläggande för god ekonomisk hushållning. Det handlar om att varje generation ska ta ansvar för sina kostnader och att det finns en balans mellan mål, resurser och kvalitet i verksamheten. Vad som utgör god ekonomisk hushållning avgörs genom en samlad analys av nuvarande och framtida förutsättningar för ekonomi och verksamhet.

Enligt kommunallagens balanskrav måste kommunen redovisa ett överskott varje år, efter att realisationsvinster har räknats bort. Kommunen har tidigare tillämpat en resultatutjämningsreserv (RUR). I och med lagändringen 2024 får ingen ny reservering göras, samtidigt som kvarstående medel får användas till och med år 2033. I stället har en resultatreserv (RER) införts, där kvarvarande resultat efter avsättning måste uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Ackumulerad RER får inte överstiga 5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Per den 31 december 2025 uppgick den ackumulerade resultatutjämningsreserven (RUR) till 322,7 mnkr och den ackumulerade resultatreserven (RER) till 58,0 mnkr. Under perioden 2027–2029 budgeteras reservering till RER med 106,7 mnkr.

Balanskravsutredning, mnkr	**2027**	**2028**	**2029**
Årets resultat enligt resultaträkningen	74,9	77,2	84,8
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**74,9**	**77,2**	**84,8**
Reservering av medel till resultatreserv (RER)	-37,2	-38,0	-31,5
Ackumulerad resultatreserv (RER)	**132,7**	**170,7**	**202,2**
Balanskravsresultat	**37,7**	**39,3**	**53,3**
Ackumulerad resultatutjämningsreserv (RUR)	322,7	322,7	322,7



Fegen. Foto: Destination Falkenberg

Finansiella mål

Politiskt beslutade finansiella mål är en viktig utgångspunkt för nämnders och helägda bolags verksamhetsplanering. För att långsiktigt uppnå god ekonomisk hushållning har Falkenbergs kommun tre finansiella mål för kommunen - ett resultatmål, ett soliditetsmål samt ett mål gällande budgetföljsamhet och prognossäkerhet. Det tredje målet gäller även för de kommunala bolagen. Bolagen har även avkastningskrav som fastställs i respektive ägardirektiv.

När kommunen växer ökar behovet av investeringar. Ett uppfyllt resultatmål är därför avgörande, eftersom överskottet används för att finansiera nya investeringar och minska behovet av upplåning. För att klara detta krävs ett högre resultat än i kommuner utan tillväxt. Dessutom måste soliditet och skuldsättningsgrad hållas på nivåer som ger kommande generationer handlingsutrymme att möta framtida utmaningar. Stabilt positiva resultat skapar långsiktigt politiskt handlingsutrymme, möjliggör satsningar och säkerställer fortsatt utveckling och tillväxt.

Mål 1 - Årets resultatandel ska uppgå till minst 2 % av skatter, utjämning och generella statsbidrag
Målet säkerställer att den löpande verksamheten planeras inom ramen för tillgängliga resurser. Resultatet används för att finansiera investeringar och/eller amortera på kommunens räntebärande skulder. Den budgeterade resultatandelen är 2,0 % år 2027, 2,0 % år 2028 och 2,1 % år 2029, vilket ger ett genomsnitt på 2,0 % under planperioden.

Mål 2 - Soliditeten ska uppgå till minst 30 %
Soliditeten visar hur stor del av kommunens tillgångar som är finansierade med eget kapital och är ett mått på långsiktig betalningsförmåga. En hög soliditet innebär lägre skuldsättningsgrad och därmed mindre känslighet för ränteförändringar, samt större framtida handlingsfrihet. Målet nås samtliga år och beräknas uppgå till 32,7 % år 2027, 34,1 % år 2028 och 35,3 % år 2029.

Mål 3 - Budgetföljsamhet och prognossäkerhet
En budget i balans är en förutsättning för att kommunen ska kunna leva upp till kraven om god ekonomisk hushållning. Budgetföljsamhet skapar handlingsutrymme och förmåga att möta kommande utmaningar. Prognossäkerhet är viktig för att tidigt identifiera avvikelser och skapa medvetenhet och framförhållning för anpassningar och omställning.

Nyckeltal, finansiella mål	Målnivå	2027	2028	2029
Resultatandel av skatter, utjämning och generella statsbidrag	>2 %	2,0 %	2,0 %	2,1 %
Soliditet	>30 %	32,7 %	34,1 %	35,3 %



Susedalsrundan. Foto: Destination Falkenberg

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärlden

Den globala ekonomin befinner sig fortsatt i ett svagt och osäkert konjunkturläge. Geopolitiska konflikter, handelshinder och höjda tullar påverkar den internationella handeln och den ekonomiska tillväxten. Trots detta har världsekonomin visat motståndskraft och den globala handeln har fortsatt att öka. Någon tydlig global konjunkturåterhämtning väntas inte under de närmaste åren. Tillväxten bedöms förbli svag på flera av Sveriges viktigaste exportmarknader.

Stigande energipriser, bland annat till följd av konflikterna i Mellanöstern, har bidragit till högre inflation under 2026. Samtidigt innebär stigande räntor och ökande skuldsättning risker för världsekonomin. Energipriserna väntas sjunka under 2027, vilket kan bidra till att dämpa inflationen. Osäkerheten kring internationell handel, geopolitiska konflikter och räntornas utveckling innebär dock fortsatt risk för en svagare ekonomisk utveckling än förväntat.

Sverige

Svensk ekonomi är på väg ur en period av lågkonjunktur och befinner sig i en tydlig återhämtning. Efter flera år med svag tillväxt väntas BNP öka såväl under 2026 som 2027. Återhämtningen drivs främst av att hushållen konsumerar mer och att investeringarna ökar. Hushållens köpkraft stärks genom stigande inkomster och låg inflation under 2026, samtidigt som framtidstron förbättras. Investeringarna väntas öka inom bland annat försvar, infrastruktur och energiomställning.

Arbetsmarknaden förbättras något senare än ekonomin i övrigt. Antalet arbetade timmar väntas öka tydligt under 2027 och arbetslösheten minska från 8,6 % 2026 till 7,4 % 2029. Inflationen väntas stiga under 2027 och 2028, vilket dämpar hushållens köpkraft, samtidigt som fler sysselsatta kan stärka inkomsterna och konsumtionen. Efter den pågående konjunkturåterhämtningen väntas BNP-tillväxten avta i slutet av planperioden.

Nyckeltal för den svenska ekonomin, procentuell förändring	2026	2027	2028	2029
BNP	2,8	2,6	1,8	1,7
Arbetade timmar	0,6	1,9	0,8	0,4
Arbetslöshet, andel av arbetskraften	8,6	8,0	7,4	7,4
Timlön, konjunkturlönestatistiken	3,5	3,4	3,5	3,5
Inflation, KPIF (Riksbankens mål 2 %)	1,6	2,2	2,5	2,0
Styrränta, värde vid årets slut, %	2,0	2,0	2,3	2,5

Prisindex för kommunal verksamhet (PKV)	2026	2027	2028	2029
Arbetskraftskostnader*	3,5	3,4	3,5	3,5
Övrig förbrukning	2,8	2,8	2,5	2,6
Prisförändring, %	3,3	3,2	3,2	3,2

**exkl. förändringar i arbetsgivaravgifter.*

Skatteunderlagstillväxt, procentuell förändring	2026	2027	2028	2029
SKR, prognos tillväxt	3,7 %	5,0 %	4,2 %	4,0 %
Kommunens prognos tillväxt*		4,7 %	3,9 %	4,3 %

** Basår är budget 2026, samt antagen befolkningsprognos Falkenbergs kommun 2026-05-12.*

Källa: SKR cirkulär 26:28 Planeringsförutsättningar för åren 2026-2030, daterad 2026-10-06

Kommunsektorn

Den svenska ekonomins återhämtning stärker kommunernas ekonomiska förutsättningar, framför allt under 2027. Enligt SKR:s prognos väntas skatteunderlaget öka med 5,0 % under 2027, för att därefter växa långsammare med 4,2 % 2028 och 4,0 % 2029. När hänsyn tas till ökade priser och kostnader blir utvecklingen betydligt svagare. Skatteunderlagets köpkraft väntas öka med 2,3 % under 2027, men endast med 0,7 % per år under 2028–2029. Utvecklingen innebär att kommunernas ekonomiska utrymme blir mer begränsat under senare delen av planperioden, samtidigt som verksamheternas behov och kostnader förändras.

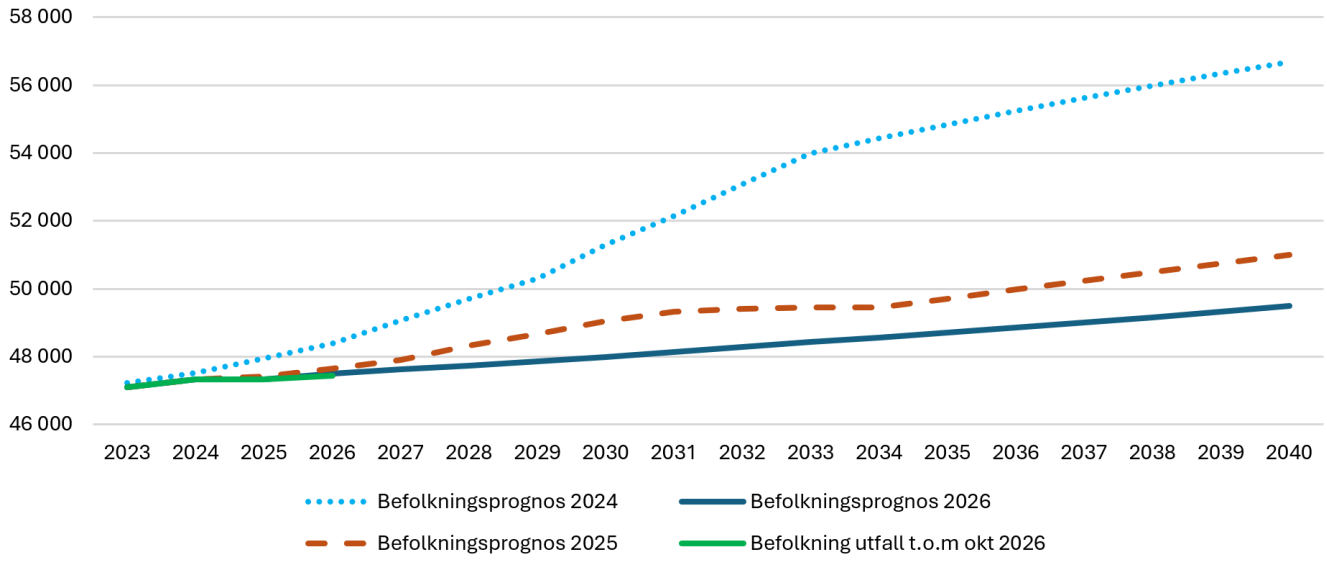
Befolkningsutveckling

Utöver den nationella ekonomiska utvecklingen påverkas Falkenbergs kommuns förutsättningar av den lokala befolkningsutvecklingen. Befolkningens storlek och åldersfördelning, demografin, har betydelse för såväl kommunens skatteintäkter och statsbidrag, som planeringen inom förskola, skola, vård och omsorg. Befolkningsprognosen är därför ett viktigt underlag för kommunkoncernens planering, resursfördelning, lokalförsörjningsprocess och investeringar.

Diagrammet nedan visar att befolkningen enligt 2026 års prognos väntas öka långsammare än i tidigare prognoser. År 2040 beräknas befolkningen uppgå till cirka 49 500 invånare, jämfört med tidigare uppskattning om 56 800 invånare i 2024 års prognos. Denna utveckling märks i hela Sverige och hänger bland annat samman med det minskade barnafödandet. Enligt SCB nådde barnafödandet historiskt låga nivåer under 2023–2025, med 1,43 barn per kvinna 2025, men den nedåtgående trenden anses nu ha avstannat. Samtidigt ökar andelen äldre i befolkningen.

Inflyttning har stor betydelse för Falkenbergs framtida befolkningstillväxt. Även konjunkturen, ränteläget och bostadsmarknaden påverkar utvecklingen. Sammantaget ställer detta krav på långsiktig planering och att kommunens verksamheter och investeringar anpassas efter förändrade behov.

Befolkningsprognos



Befolkningsprognos per åldersgrupp

Åldersgrupp	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Prognos 2029	Prognos 2030	Prognos 2031	Prognos 2032	Förändring % 2026-2032
0–5	2 852	2 755	2 660	2 619	2 598	2 596	2 606	-8,6%
6–15	5 545	5 506	5 523	5 457	5 380	5 314	5 201	-6,2%
16–19	2 203	2 266	2 206	2 195	2 167	2 126	2 177	-1,2%
20–64	24 562	24 629	24 704	24 733	24 777	24 850	24 839	1,1%
65–79	8 412	8 403	8 432	8 497	8 592	8 679	8 769	4,2%
80+	3 919	4 074	4 218	4 350	4 476	4 571	4 689	19,6%
Summa	**47 493**	**47 633**	**47 743**	**47 851**	**47 990**	**48 136**	**48 281**	**1,7%**
Ökning, antal per år		140	110	108	139	146	145	
Ökning, % per år		0,3%	0,2%	0,2%	0,3%	0,3%	0,3%	
Försörjningskvot %		93,4%	93,3%	93,5%	93,7%	93,7%	94,4%	

Falkenbergs kommun

Falkenbergs politiska viljeinriktning ger vägledning till nämnders och bolags planering. Kommunen påverkas, liksom övriga samhället, av högre kostnader för räntor och inflation. När skatteintäkter och statsbidrag inte ökar i samma takt som kostnaderna, minskar köpkraften. En långsiktig planering är avgörande för att möta framtidens behov.

För att möta förändrade ekonomiska och demografiska förutsättningar behöver kommunen anpassa verksamhetens omfattning och resurser. De demografiska utmaningarna ställer krav på nytänkande inom kompetensförsörjning, där färre medarbetare inte sällan ska tillgodose ökade behov och lagkrav. Effektivt nyttjande av AI, digitalisering och välfärdsteknik blir viktiga verktyg, liksom utveckling av bemanningsstrategier som matchar behov över tid och mellan verksamheter. Demografiutvecklingen visar behov av att omfördela resurser från minskande verksamheter som förskola och grundskola till ökande behov inom äldreomsorg.

Träffsäkerheten i befolkningsprognoserna är avgörande för planering av investeringar och lokalbehov. Den fortsatt höga investeringstakten kräver prioriteringar, en hög självfinansieringsgrad, samt avvägningar mot framtida driftkostnader och bemanningsbehov. Effektiv lokalplanering är en förutsättning för god ekonomi och måluppfyllelse. Kommunens största projekt under planperioden är ett nytt badhus, planerat att stå klart 2029. Stora satsningar görs också på fastighetsunderhåll för att hålla beståndet i gott skick och undvika att bygga upp en underhållsskuld till kommande generationer.

För att möta dessa utmaningar krävs en styrning som utgår från god ekonomisk hushållning. Kommunens tre finansiella mål; resultatmål, soliditetsmål och mål för budgetföljsamhet och prognossäkerhet, är centrala för att säkerställa långsiktig hållbarhet. Investeringar och driftkostnader måste rymmas inom dessa ramar, och varje generation ska bära sina egna kostnader.

Förmågan att samverka och tänka nytt, samtidigt som välfärd levereras med hög kvalitet, är avgörande för att växa hållbart och nå en hög måluppfyllelse.

Bolagskoncernen

Falkenbergs kommuns kommunala bolag står inför omfattande investeringsbehov, där väl avvägda prioriteringar är avgörande för förändrade taxor och avgifter inom framför allt vatten- och avloppsverksamhet. Räntenivåerna framåt utmanar bolagens ekonomi och förmåga att nå resultat och avkastningskrav, vilket är centralt för att växa i balans och även kunna bidra med utdelning till kommunen. Genom att väga investeringar mot avkastningskrav och soliditet skapas förutsättningar för långsiktig utveckling, såväl för det enskilda bolaget som för kommunkoncernen som helhet.

Finansiering

Skatteintäkter

Kommunens skattesats är oförändrad sedan 2012 och uppgår fortsatt till 21,10 procent. Den senaste höjningen skedde 2008, och 2012 genomfördes en skatteväxling med Region Halland kopplat till kollektivtrafiken. Under planperioden förväntas skatteintäkterna öka med 4,7 % år 2027, 3,9 % år 2028 och 4,3 % år 2029. Det motsvarar en total ökning på 415,7 mnkr under planperioden.

Generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning

De generella statsbidragen och den kommunalekonomiska utjämningen beräknas öka med totalt 71 mnkr under planperioden. Den största delen av ökningen kommer från inkomstutjämningen, som säkerställer att alla kommuner når minst 115 % av den genomsnittliga skattekraften i riket. Ökningen dämpas av väsentligt lägre generella statsbidrag under hela planperioden, där de generella statsbidragen 2029 uppskattas bli 56 mnkr lägre än 2026.

Finansnetto och räntekostnader

En stor del av kommunens finansiella intäkter och kostnader gäller räntor på lån som kommunen förmedlar till de kommunala bolagen. Eftersom kommunen redovisar dessa räntor som både intäkt och kostnad påverkar de inte kommunens resultat. Analysen av finansnettot görs därför exklusive dessa poster.

Kommunen får också intäkter från förmedlingsavgifter på lånen. Dessa intäkter beräknas öka med cirka 2,4 mnkr under planperioden i takt med att bolagens skulder ökar. Under perioden budgeteras utdelningar från bolagskoncernen på totalt 78 mnkr.

Kommunens finansiella kostnader består främst av räntor på kommunens egna lån. Räntekostnaderna beräknas öka med 23,6 mnkr under planperioden.

Ökningen beror både på högre räntor och på ökad upplåning. Den beräknade räntan på kommunens egna lån är 2,48 % 2027, 2,99 % 2028 och 3,47 % 2029.

Lånebehov och skuldsättning

Lånebehovet i kommunkoncernen ökar under planperioden till följd av investeringar i såväl kommunen som de kommunala bolagen. Den största delen av bolagens lånebehov återfinns i Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB. Även Falkenbergs Bostads AB har ett ökat lånebehov, medan Falkenberg Energi AB bedöms ha visst utrymme för amortering.

Kommunens lånebehov beräknas uppgå till cirka 250 mnkr under planperioden. Samtidigt fortsätter arbetet för att stärka kommunens finansiella ställning med målsättningen att uppnå full självfinansieringsgrad senast 2030. I slutet av den femåriga investeringsplanen närmar sig kommunen en mer långsiktigt hållbar investeringsnivå, där behovet av nyupplåning successivt minskar och utrymme för amortering kan uppstå.

Bolagens samlade lånebehov beräknas uppgå till cirka 650 mnkr under planperioden och kommunkoncernens låneskuld väntas därmed öka från cirka 4,7 mdkr vid planperiodens början till cirka 5,6 mdkr vid dess slut.

Den ökande skuldsättningen gör det viktigt för både kommunen och bolagen att prioritera investeringar, planera långsiktigt och successivt stärka självfinansieringsutrymmet.

För 2027 beräknas kommunkoncernens upplåningsbehov uppgå till cirka 450 mnkr. För att säkerställa ett tillräckligt handlingsutrymme föreslås nyupplåningsramen uppgå till 600 mnkr.

Räntor och lån	Prognos 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Genomsnittsränta kommunens lån inkl. swappar %	1,97	2,48	2,99	3,47
Lånevolm kommunen, mnkr	1 440,0	1 547,0	1 582,0	1 649,0
Genomsnittsränta bolagen exkl. Stadshus lån och swapar, %	1,90	2,56	3,06	3,46
Lånevolym förmedlade lån, mnkr	3 340,0	3 629,0	3 924,0	3 984,0
Summa lån exkl. Stadshus AB	**4 780,0**	**5 176,0**	**5 506,0**	**5 633,0**
Stadshus AB	225,0	225,0	225,0	225,0
Summa lån kommunkoncernen	**5 005,0**	**5 401,0**	**5 731,0**	**5 858,0**

Ekonomiska rapporter

På grund av avrundning kan avvikelser förekomma i rapportens tabeller.

Resultatbudget, kommunen

Resultatbudget, mnkr	2027	2028	2029
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 468,3	-3 601,5	-3 701,7
Avskrivningar	-218,1	-223,7	-234,4
Verksamhetens nettokostnad	**-3 686,4**	**-3 825,2**	**-3 936,1**
Skatteintäkter	2 684,1	2 789,1	2 908,0
Generella statsbidrag	1 083,0	1 127,5	1 135,5
Verksamhetens resultat	**80,7**	**91,4**	**107,5**
Finansiella intäkter	105,3	133,0	155,0
Finansiella kostnader	-137,1	-173,2	-203,6
Utdelning Stadshus AB	26,0	26,0	26,0
Årets resultat	**74,9**	**77,2**	**84,8**
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,0%	2,0%	2,1%
Förändring av verksamhetens nettokostnader	4,3%	4,0%	3,1%
Förändring av skatteintäkter och statsbidrag	3,8%	4,0%	3,2%

Resultatbudget, kommunkoncernen

Resultatbudget, mnkr	2027	2028	2029
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 139,6	-3 236,6	-3 312,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-377,8	-394,8	-416,5
Verksamhetens nettokostnad	**-3 517,4**	**-3 631,4**	**-3 728,5**
Skatteintäkter	2 684,1	2 789,1	2 908,0
Generella statsbidrag och utjämning	1 083,0	1 127,5	1 135,5
Verksamhetens resultat	**249,7**	**285,2**	**314,9**
Finansiella intäkter	0,9	0,8	0,7
Finansiella kostnader	-133,0	-163,2	-187,7
Resultat efter finansiella kostnader	**117,5**	**122,8**	**128,0**
Uppskjuten skatt	**0,0**	**0,0**	0,0
Skatt på årets resultat	**-5,0**	**-5,0**	-5,0
Årets resultat	**112,5**	**117,8**	**123,0**

Balansbudget, kommunen

Balansbudget, mnkr	2027	2028	2029
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4 689,2	4 754,3	4 886,4
Finansiella anläggningstillgångar	3 926,8	4 223,2	4 316,6
Summa anläggningstillgångar	**8 616,0**	**8 977,5**	**9 203,0**
Bidrag till statlig infrastruktur	50,3	47,6	45,0
Omsättningstillgångar			
Lager	50,9	46,9	42,9
Kortfristiga fordringar	390,8	396,6	402,6
Kassa och bank	285,7	296,6	247,2
Summa omsättningstillgångar	727,4	740,2	692,7
Summa tillgångar	**9 393,7**	**9 765,3**	**9 940,7**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat	74,9	77,2	84,8
Ackumulerad resultatutjämningsreserv	322,7	322,7	322,7
Ackumulerad resultatreserv	132,8	170,7	202,2
Övrigt eget kapital	1 967,4	2 004,4	2 050,0
Summa eget kapital	**2 497,8**	**2 575,0**	**2 659,8**
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	28,9	28,5	28,4
Övriga avsättningar	18,6	12,6	6,6
Summa avsättningar	**47,5**	**41,1**	**35,0**
Skulder			
Långfristiga skulder	5 968,5	6 260,5	6 348,3
Kortfristiga skulder	880,0	888,7	897,6
Summa skulder	6 848,4	7 149,2	7 245,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**9 393,7**	**9 765,3**	**9 940,7**

Panter och ansvarsförbindelse, mnkr	2027	2028	2029
Pensionsförpliktelse inkl. löneskatt	611,7	582,1	558,2
Stadshus AB samt övrigt	226,2	226,2	226,2



Olofsbo. Foto: Destination Falkenberg

Balansbudget, kommunkoncernen

Balansbudget, mnkr	2027	2028	2029
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	15,3	11,6	8,0
Materiella anläggningstillgångar	9 331,0	9 776,8	10 097,6
Finansiella anläggningstillgångar	81,1	80,3	79,5
Summa anläggningstillgångar	**9 427,4**	**9 868,7**	**10 185,1**
Bidrag till statlig infrastruktur			
Omsättningstillgångar			
Lager	59,8	55,8	51,8
Kortfristiga fordringar	519,2	527,7	526,3
Kassa och bank	495,6	516,7	410,1
Summa omsättningstillgångar	1 074,7	1 100,2	988,2
Summa tillgångar	**10 552,3**	**11 016,6**	**11 218,3**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat	112,5	117,8	123,0
Ackumulerad resultatutjämningsreserv	322,7	322,7	322,7
Ackumulerad resultatreserv	132,7	170,7	202,2
Övrigt eget kapital	2 614,7	2 715,2	2 827,6
Summa eget kapital	**3 182,6**	**3 326,5**	**3 475,5**
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	86,6	84,7	83,3
Övriga avsättningar	123,1	117,1	111,1
Summa avsättningar	**209,7**	**201,9**	**194,5**
Skulder			
Långfristiga skulder	6 060,1	6 368,1	6 465,1
Kortfristiga skulder	1 099,9	1 120,1	1 083,3
Summa skulder	7 160,0	7 488,2	7 548,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**10 552,3**	**11 016,6**	**11 218,3**

Panter och ansvarsförbindelse, mnkr	2027	2028	2029
Pensionsförpliktelse inkl. löneskatt	611,7	582,1	558,2
Stadshus AB samt övrigt	226,9	226,9	226,9



Strandpromenaden. Foto: Destination Falkenberg

Finansieringsbudget, kommunen

Finansieringsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	74,9	77,2	84,8
Justeringar för avskrivningar	218,1	223,7	234,4
Justering för förändring av avsättningar	-1,8	-6,4	-6,1
Justering för övriga poster	2,6	-5,6	-6,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**293,8**	**288,9**	**306,8**
Den löpande verksamheten			
+/- Minskning/ökning lager	4,0	4,0	4,0
+/- Minskning/ökning kortfristiga fordringar	-5,8	-5,9	-5,9
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	8,7	8,8	8,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**300,7**	**295,8**	**313,8**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i fastigheter och inventarier	-335,4	-288,8	-366,4
Försäljning av fastigheter och inventarier	0,0	0,0	0,0
Övriga materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
+/- Minskning/ökning av övriga finansiella anläggningstillgångar	-286,0	-296,3	-93,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-621,4**	**-585,1**	**-459,8**
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna långfristiga lån	396,3	329,9	126,3
Minskning långfristiga skulder	-32,3	-29,7	-29,7
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**364,0**	**300,2**	**96,6**
Årets kassaflöde	43,3	10,9	-49,4
Likvida medel vid årets början	242,4	285,7	296,6
Likvida medel vid årets slut	285,7	296,6	247,2
Förändring likvida medel	**43,3**	**10,9**	**-49,4**



Ätran. Foto: privat

Drifts- och investeringsbudget

Driftsbudget

I följande tabeller redovisas nämndernas budgetramar och hur dessa förändras under planperioden. Till skillnad från resultatbudgeten, där kostnader redovisas som negativa belopp, visas budgeten här ur ett resursperspektiv. Budgetramarna anges som positiva belopp, där plus (+) innebär ökad tilldelning och minus (-) innebär minskad tilldelning.

Verksamhetens nettokostnad

Förändringarna redovisas utifrån volymförändringar, resurstilldelning, politiska prioriteringar, strategisk omställning och regleringsposter. Den samlade förändringen visar hur respektive nämnds budgetram utvecklas mellan åren. Nämndernas tilldelningar beskrivs i kommande avsnitt om nämndernas ramar.

Centralt avsatta nämndsmedel omfattar beräknade kostnadsökningar för nämndernas verksamheter som ännu inte har beslutats. Medlen avser främst löneökningar och kapitalkostnader för nya investeringar. För löneökningar avsätts 70,3 mnkr för 2027. För åren 2028-2029 avsätts ytterligare 94,3 mnkr respektive 98,2 mnkr för löneökningar. Beräkningarna utgår från timlöneutvecklingen enligt konjunkturlönestatistiken. För kapitalkostnader avsätts totalt 6,9 mnkr 2027, 18,3 mnkr 2028 och 30,6 mnkr 2029. Därutöver avsätts 0,4 mnkr årligen för övriga kostnader. Medlen fördelas till berörda nämnder i takt med att kostnaderna och fördelningsunderlagen fastställs.

Kommungemensamma poster innehåller budgeterade pensionskostnader, förändring av semesterlöneskuld, interna intäkter och riktade statsbidrag för god vård och omsorg av äldre. För 2027 beräknas pensionskostnaderna till cirka 201 mnkr, vilket är drygt 7 mnkr högre än budget 2026. För 2028 och 2029 beräknas pensionskostnaderna öka till cirka 213 mnkr, respektive 230 mnkr. I denna post redovisas även interna intäkter från nämnderna för schablondebitering av kollektivavtalade pensionsavgifter. Internränta fungerar som en intern budgetregleringspost för att fördela räntekostnader till de nämnder som har kapitalkostnader. I budgeten finns även stöd till kommuner med vindkraft, som budgeteras med 4 mnkr årligen.

Kommunen mottog under 2025 en gåva avsedd för upprustning av promenadstråket längs Ätran. Gåvan redovisas som intäkt i takt med att investeringarna färdigställs och förutsättningarna för intäktsföring är uppfyllda. Mot denna bakgrund budgeteras en intäkt med 10 mnkr 2027 och 5 mnkr 2028. Intäkterna är av engångskaraktär och bidrar positivt till kommunens resultat under dessa år, men utgör inte en långsiktig finansiering av den löpande verksamheten.

Verksamhetens nettokostnad, tkr	Budget 2026	Förändring 2027	Budget 2027	Förändring 2028	Plan 2028	Förändring 2029	Plan 2029
Kommunstyrelsen exkl. affärsverksamhet	256 992	2 510	259 502	4 485	263 988	-8 159	255 829
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	-1 540	1 147	-393	-113	-505	-40	-545
Barn- och utbildningsnämnden	1 505 436	-14 446	1 490 990	3 259	1 494 249	-15 678	1 478 572
Socialnämnden exkl. ekonomiskt bistånd	1 313 944	52 569	1 366 513	22 971	1 389 484	1 025	1 390 509
Ekonomiskt bistånd	50 938	3 994	54 932		54 932		54 932
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	319 962	15 131	335 093	-11 680	323 412	14 812	338 225
Servicenämnden	180 825	170	180 995	1 464	182 459	-781	181 678
Överförmyndarnämnden	5 041	371	5 412	192	5 604	199	5 803
Bygg-, miljö- och tillståndsnämnden	883	-9	874	-9	866	-9	857
Revisionen	1 938	63	2 001	-36	1 965	15	1 980
Centralt avsatta nämndsmedel	21 190	56 447	77 638	109 209	186 846	110 396	297 242
Summa nämndernas ramar	**3 655 609**	**117 948**	**3 773 557**	**129 742**	**3 903 299**	**101 781**	**4 005 080**
Kommungemensamma poster	-100 868	13 688	-87 181	9 052	-78 129	9 095	-69 034
Summa verksamhetens nettokostnad	**3 554 741**	**131 635**	**3 686 376**	**138 794**	**3 825 171**	**110 876**	**3 936 046**

Nämndernas ramar

Nämndernas ramar 2027 samt förändring sedan budget 2026

Nämnd, tkr	Budget 2026	Volym-förändringar	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Strategisk omställning	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2027
Kommunstyrelsen	256 992		2 870	1 250	-1 680	2 439	71	259 502
KS, affärsverksamhet	-1 540		1 147			1 147		-393
Barn- och utbildningsnämnden	1 505 436	-12 486	17 292	1 350	-8 943	-2 786	-11 659	1 490 990
Socialnämnden	1 313 944	29 303	23 068	10 100	-8 199	54 272	-1 703	1 366 513
SN, ekonomiskt bistånd	50 938		3 994			3 994		54 932
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	319 962	1 093	14 433	2 820	-2 683	15 663	-532	335 093
Servicenämnden	180 825	-1 530	2 656	600	-1 810	-84	254	180 995
Överförmyndarnämnden	5 041		371			371		5 412
Bygg-, miljö- och tillståndsnämnden*	883				-9	-9		874
Revisionen	1 938		34	48	-20	63		2 001
Centralt avsatta nämndsmedel	21 190		56 447			56 447		77 638
Summa nämndernas ramar	**3 655 609**	**16 380**	**122 313**	**16 168**	**-23 344**	**131 517**	**-13 569**	**3 773 557**

**Bygg-, miljö- och tillståndsnämnden är en ny nämnd som från och med 2027 ersätter miljö- och hälsoskyddsnämnden och bygglovsnämnden. Syftet med organisationsförändringen är att skapa en sammanhållen, rättssäker och serviceinriktad myndighetsorganisation. Den nya nämndens budgetram uppgår till 0,9 mnkr och avser kostnader för den politiska verksamheten och nämndens administration. Nämnden ansvarar för myndighetsutövningen inom sitt ansvarsområde, medan den verksamhet som utför nämndens uppdrag organisatoriskt tillhör kommunstyrelsen. Utöver de 0,9 mnkr som överförs till den nya nämnden flyttas budgetmedel motsvarande 21,7 mnkr från de tidigare nämnderna till kommunstyrelsen för att finansiera verksamheten.*

Nämndernas ramar 2028 samt förändring sedan budget 2027

Nämnd, tkr	Budget 2027	Volym-förändringar	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Strategisk omställning	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2028
Kommunstyrelsen	259 502		3 487	2 700	-1 701	4 485		263 988
KS, affärsverksamhet	-393		-113	0	0	-113		-505
Barn- och utbildningsnämnden	1 490 990	-4 792	15 501	4 500	-11 950	3 259		1 494 249
Socialnämnden	1 366 513	19 876	15 611	-1 400	-11 116	22 971		1 389 484
SN, ekonomiskt bistånd	54 932					0		54 932
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	335 093	535	-5 031	-4 600	-2 585	-11 680		323 412
Servicenämnden	180 995	495	2 800		-1 832	1 464		182 459
Överförmyndarnämnden	5 412		192			192		5 604
Bygg-, miljö- och tillståndsnämnden	874				-9	-9		866
Revisionen	2 001		32	-48	-20	-36		1 965
Centralt avsatta nämndsmedel	77 638		109 209			109 209		186 846
Summa nämndernas ramar	**3 773 557**	**16 114**	**141 688**	**1 152**	**-29 212**	**129 742**	**0**	**3 903 299**

Nämndernas ramar 2029 samt förändring sedan budget 2028

Nämnd, tkr	Budget 2028	Volym-förändringar	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Strategisk omställning	Summa tilldelning	Reglerings-poster	Budget 2029
Kommunstyrelsen	263 988		4 936	-11 500	-1 595	-8 159		255 829
KS, affärsverksamhet	-505		-40			-40		-545
Barn- och utbildningsnämnden	1 494 249	-7 401	5 004	1 500	-14 781	-15 678		1 478 572
Socialnämnden	1 389 484	5 061	16 822		-20 858	1 025		1 390 509
SN, ekonomiskt bistånd	54 932					0		54 932
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	323 412	1 832	17 084	-1 400	-2 703	14 812		338 225
Servicenämnden	182 459	-655	1 713		-1 839	-781		181 678
Överförmyndarnämnden	5 604		199			199		5 803
Bygg-, miljö- och tillståndsnämnden	866				-9	-9		857
Revisionen	1 965		34		-20	15		1 980
Centralt avsatta nämndsmedel	186 846		110 396			110 396		297 242
Summa nämndernas ramar	**3 903 299**	**-1 164**	**156 149**	**-11 400**	**-41 804**	**101 781**	**0**	**4 005 080**

Nämndernas tilldelning 2027-2029

Nämndernas tilldelning uppgår till 348,9 mnkr under planperioden och delas upp i volymförändringar, resurstilldelning, politiska prioriteringar, strategisk omställning samt regleringsposter. Nedan redogörs för vad de olika posterna består av. Specifikation av nämndernas ramar i tabellform finns i bilagan "Nämndernas budgetramar 2027-2029".

Total tilldelning, tkr	2027	2028	2029	Ramförändring mellan 2026 och 2029	Totalt under planperioden
1. Volymförändringar	16,4	16,1	-1,2	**31,3**	**80,2**
2. Resurstilldelning	122,3	141,7	156,1	**420,1**	**806,5**
3. Politiska prioriteringar	16,2	1,2	-11,4	**5,9**	**39,4**
4. Strategisk omställning	-23,3	-29,2	-41,8	**-94,4**	**-170,3**
Summa tilldelning exkl. regleringsposter	**131,5**	**129,7**	**101,8**	**363,0**	**755,8**
5. Regleringsposter	-13,6			**-13,6**	-40,7
Summa nämndernas tilldelning	**117,9**	**129,7**	**101,8**	**349,5**	**715,1**

1. Volymförändringar

Under planperioden uppgår tilldelningen för volymförändringar till totalt 31,3 mnkr.

Med utgångspunkt i kommunens befolkningsprognos gör barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden bedömningar av förändringar i antalet barn och elever respektive vård- och omsorgstagare. Antalet måltider som produceras av servicenämnden baseras på dessa prognoser. Kultur-, fritids- och tekniknämnden prognostiserar förändringar i volymer i form av tillkommande skötselytor baserat på investeringar och exploateringar.

Volymerna inom socialnämndens verksamheter ökar under planperioden, framför allt till följd av ett växande antal äldre invånare och ökade behov inom vård och omsorg. Under 2027 budgeteras för öppnandet av fler platser på det nya särskilda boendet Trädgården. Därutöver bedöms en del av de ökade omsorgsbehoven kunna mötas inom hemtjänsten. Ytterligare platser finns dock i beredskap och öppningstakten kan därför komma att förändras under planperioden utifrån det faktiska behovet.

Socialnämndens volymkategorier har tidigare byggt på ett genomsnittligt à-pris för de olika insatserna inom nämndens respektive verksamhetsområde. Från och med 2027 införs differentierade à-priser för att ersättningen i större utsträckning ska spegla de faktiska kostnaderna för respektive insats. Förändringen innebär en mer träffsäker volymkompensation när det faktiska behovet av insatser blir högre eller lägre än vad som budgeterats.

Volymerna inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter förskola, förskoleklass och grundskola minskar under hela planperioden. Inom fritidshem och gymnasieskola sker en mindre ökning i början av planperioden innan även dessa verksamheter möter minskande volymer. I den anpassade grundskolan ökar däremot volymerna under perioden.

På barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden är budgeten för volymer omfattande och utgör cirka 75–90 % av de totala budgetramarna. Volymförändringar ställer därför höga krav på verksamheternas planering och anpassningsförmåga.

Särskilt inom barn- och utbildningsnämnden innebär minskande barn- och elevkullar ett behov av successiv anpassning av verksamheten. Eftersom kostnaderna inte kan anpassas i samma takt som volymerna ges nämnden en tillfällig kompensation motsvarande en tredjedel av volymeffekten under det första året.

Volymförändringar, tkr	2027	2028	2029	Ramförändring mellan 2026 och 2029	Totalt under planperioden
Barn- och utbildningsnämnden	-12 486	-4 792	-7 401	**-24 679**	**-54 443**
Socialnämnden	29 303	19 876	5 061	**54 240**	**132 723**
Servicenämnden	-1 530	495	-655	**-1 690**	**-4 256**
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	1 093	535	1 832	**3 460**	**6 181**
Summa volymförändringar	**16 380**	**16 114**	**-1 164**	**31 331**	**80 205**



Tullbron. Foto: Destination Falkenberg

2. Resurstilldelning

Pris- och demografiuppräkning
Nämnderna kompenseras för kostnadsökningar till följd av prisförändringar och inflation. Kompensationen för detta uppgår till drygt 39 mnkr under planperioden.

Enligt kommunens resursfördelningsmodell kompenseras verksamheter som inte omfattas av volymjusteringar inom barnomsorg, skola samt vård och omsorg normalt för befolkningstillväxt genom en demografijustering. Mot bakgrund av de ekonomiska utmaningarna under planperioden och osäkerheten i befolkningsprognoserna görs dock ett undantag från modellen i budget 2027–2029. Någon demografijustering tillförs därför inte under planperioden. Bedömningen kan komma att omprövas i kommande budgetprocesser.

Lokal- och kapitalkostnader
Nämndernas budgetramar justeras för förändrade lokalkostnader. Förändringar i budgeten mellan åren beror på tillkommande eller avgående lokalyta samt justering av de kostnader som ingår i hyran. Barn- och utbildningsnämndens budgetram justeras även för hur ökade/minskade lokalkostnader påverkar bidraget till verksamheter under annan huvudman. Under planperioden ökar kommunens lokalkostnader med totalt 34,1 mnkr. Den främsta orsaken till den stora ökningen är det nya badhuset Korallen som planeras att öppna hösten 2029. Kultur-, fritids- och tekniknämndens ram justeras också för tillfälliga kostnader för evakuering och avetablering av lokaler. Nämndernas budget justeras även för kapitalkostnader.

Löneökningar och uppräkning av köpt verksamhet
Under 2027 erhåller nämnderna cirka 19 mnkr för att uppnå helårseffekt av 2026 års löneökningar. Socialnämnden tilldelas även medel för uppräkning av köpt verksamhet motsvarande cirka 11 mnkr 2027, 13 mnkr 2028 och 14 mnkr 2029. Därutöver avsätts medel under centralt avsatta nämndsmedel för kommande löneökningar under perioden 2027–2029 samt för uppräkning av barn- och utbildningsnämndens köpta verksamhet under motsvarande period. När de lokala förhandlingarna är klara erhåller nämnderna full kompensation för de ökade kostnaderna baserat på avtalens utfall.

Övrig resurstilldelning
Kvarstående samordningsvinster vid kvarteret Trädgården uppskattas att under 2027 minska kostnaderna med ytterligare cirka 1,3 mnkr.

Under resurstilldelning ryms även andra budgetjusteringar för till exempel riksdagsval, fastighetsskatt, räddningstjänst, färdtjänst samt elproduktion inom affärsverksamheten. Även generella statsbidrag tydligt destinerade till verksamheten hanteras genom resurstilldelning.



Yttre Berg naturreservat. Foto: Destination Falkenberg

3. Politiska prioriteringar

Beloppen för 2027–2029 visar hur mycket budgetramen ökar eller minskar jämfört med föregående år. Kolumnen ”Ramförändring mellan 2026 och 2029” visar den samlade förändringen av den årliga budgetramen jämfört med 2026. Kolumnen ”Totalt under planperioden” visar den sammanlagda ekonomiska effekten under planperioden.

Positiva belopp innebär ökade budgetramar och negativa belopp innebär minskade budgetramar. Ett negativt belopp kan exempelvis bero på att en tidigare tillfällig satsning upphör eller att genomförda satsningar förväntas leda till effektiviseringar och lägre kostnader.

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2027	2028	2029	Ramförändring mellan 2026 och 2029	Totalt under planperioden
Kommunstyrelsen					
Hållbar samhällsutveckling och tillväxt	1 700	1 100	-600	**2 200**	**6 700**
Ökad attraktivitet, inflyttning och utveckling i hela kommunen	400	100		**500**	**1 400**
Stärkt digital utvecklingsförmåga	2 500	500	-6 000	**-3 000**	**2 500**
Kompetensförsörjning och verksamhetsomställning	400	2 300	-900	**1 800**	**4 900**
Stärkt ungdomsinflytande	150			**150**	**450**
Utbildning av förtroendevalda inför ny mandatperiod	300	-300		**0**	**300**
Drift av trygghetspunkter	100			**100**	**300**
Minskad administration för alla förvaltningar	-2 500			**-2 500**	**-7 500**
Effektivare lokalanvändning			-4 000	**-4 000**	**-4 000**
Anpassning av budget för regionsamverkan		-1 000		**-1 000**	**-2 000**
Återföring av tillfällig budgettilldelning	-1 800			**-1 800**	**-5 400**
Summa Kommunstyrelsen	**1 250**	**2 700**	**-11 500**	**-7 550**	**-2 350**
Barn- och utbildningsnämnden					
Stärkta pedagogiska resurser i förskola och skola	3 500	6 000	2 500	**12 000**	**25 000**
Bidrag till Resurscenter	500	-500		**0**	**500**
Fler vägar till arbete och egen försörjning	-1 000	-1 000	-1 000	**-3 000**	**-6 000**
Omprövning av tidigare riktade satsningar	-1 650			**-1 650**	**-4 950**
Summa barn- och utbildningsnämnden	**1 350**	**4 500**	**1 500**	**7 350**	**14 550**
Socialnämnden					
Stärkt kvalitet och trygghet inom omsorgen	9 500			**9 500**	**28 500**
Aktivt och hälsosamt åldrande genom samverkan med civilsamhället	450			**450**	**1 350**
Höjt skotillägg inom vård, omsorg och skola	150			**150**	**450**
Minskade kostnader för externa LSS-placeringar		-1 400		**-1 400**	**-2 800**
Summa socialnämnden	**10 100**	**-1 400**		**8 700**	**27 500**

Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2027	2028	2029	Ramförändring mellan 2026 och 2029	Totalt under planperioden
Kultur-, fritids- och tekniknämnden					
Bidrag till konstgräsanläggning i Vinberg	3 000	-3 000		0	3 000
Bekämpning av invasiva arter	400			400	1 200
Ökat bidrag till vägföreningar	300		100	400	1 000
Omprövning av avgiftsfri kulturskola	-600	-600		-1 200	-3 000
Parkeringsstrategi		-1 000	-500	-1 500	-2 500
Digitaliserad bidragshantering			-1 000	-1 000	-1 000
Återföring av tillfällig budgettilldelning för Centrumlyftet	-280			-280	-840
Summa kultur-, fritids- och tekniknämnden	**2 820**	**-4 600**	**-1 400**	**-3 180**	**-2 140**
Servicenämnden					
Tidigare prioriteringar, Mål & Budget 2026-2028	600			600	1 800
Summa servicenämnden	**600**			**600**	**1 800**
Revisionen					
Ny mandatperiod: Utbildning och dubbla revisionsgrupper	48	-48		**0**	**48**
Summa revisionen	**48**	**-48**		**0**	**48**
Summa politiska prioriteringar	**16 168**	**1 152**	**-11 400**	**5 920**	**39 408**

Kommunstyrelsen

Hållbar samhällsutveckling och tillväxt
För att stärka Falkenbergs attraktivitet och skapa förutsättningar för ökad inflyttning och hållbar tillväxt prioriteras insatser inom samhällsplanering, infrastruktur och stadsutveckling. Arbetet omfattar utvecklingen av Falkenbergs hamn med fokus på näringslivets och hamnverksamhetens långsiktiga förutsättningar, fortsatt utveckling av Södra Åstranden samt framtagandet av en ny trafikstrategi. Insatserna ska bidra till attraktiva livsmiljöer, stärkt näringslivsutveckling och ett långsiktigt hållbart samhällsbyggande.

Samtidigt fortsätter digitaliseringen av samhällsbyggnadsprocessen för att skapa effektivare arbetssätt, ökad service och bättre förutsättningar för framtida utveckling. Satsningen omfattar 6,7 mnkr under planperioden och består av både permanenta förstärkningar och tidsbegränsade medel för strategiska utvecklings- och planeringsinsatser.

Ökad attraktivitet, inflyttning och utveckling i hela kommunen
Falkenberg ska vara en attraktiv kommun att bo, leva och verka i. En långsiktigt hållbar befolkningstillväxt är viktig för kommunens kompetensförsörjning, skatteunderlag och fortsatta utveckling. Kommunen fortsätter därför att stärka arbetet med attraktivitet, inflyttning och platsutveckling genom att tillföra ytterligare 1,4 mnkr till Destination Falkenberg AB under planperioden. För att skapa en tydligare långsiktig inriktning ges kommunstyrelsen samtidigt i uppdrag att ta fram en kommunövergripande strategi för ökad inflyttning och tillväxt.

Stärkt verksamhetsnära digitalisering
Digitalisering, IT-utveckling och artificiell intelligens ska bidra till att stärka kvaliteten i kommunens verksamheter, förbättra servicen till invånare och företag samt skapa förutsättningar för ett mer effektivt resursutnyttjande. För att möta framtidens behov inom välfärd och samhällsservice behöver kommunen stärka sin förmåga att driva och samordna digital utveckling, samtidigt som arbetet sker utifrån en långsiktigt hållbar och säker IT-miljö.

Satsningen omfattar cirka 6,5 mnkr under planperioden och består av både permanenta förstärkningar och tidsbegränsade utvecklingsmedel. Därutöver finns budgeterade investeringar i digital infrastruktur och systemstöd. Samtidigt budgeteras effekthemtagningar om 4 mnkr från och med 2029.

För att säkerställa att satsningarna genomförs på ett ändamålsenligt sätt ges kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en kommunövergripande strategi för IT, digitalisering och verksamhetsutveckling. De medel som reserveras för föreslagna investeringar och personalförstärkningar inom IT och digitalisering får tas i anspråk först efter att utredningen har redovisats och kommunstyrelsen har fattat beslut om prioriteringar, organisering och genomförande

Kompetensförsörjning och verksamhetsomställning
Falkenbergs kommun står inför demografiska förändringar som påverkar verksamheternas behov av kompetens, organisation och arbetssätt. För att möta framtidens utmaningar behöver kommunen stärka sin förmåga att genomföra omställning, säkerställa långsiktig kompetensförsörjning och ge chefer ett nära stöd i förändringsarbete och verksamhetsutveckling.

Som en del av detta prioriteras utvecklingen av kommunens HR-stöd och införandet av ett nytt personal-, löne- och bemanningssystem. Satsningen ska skapa bättre förutsättningar för planering, kompetensförsörjning och verksamhetsutveckling samt stödja genomförandet av de utvecklingsområden som identifierats i nämndernas verktygslådor. Det nya systemstödet ska även bidra till minskad administration, bättre beslutsunderlag och mer effektiva arbetssätt inom kommunens verksamheter. Totalt avsätts 4,9 mnkr under planperioden, vilket består både av permanenta förstärkningar och tillfälliga utvecklingsmedel.

Stärkt ungdomsinflytande
För att stärka ungas delaktighet och inflytande i den demokratiska processen tillförs medel för att utveckla formerna för ungdomars engagemang och dialog med kommunen. Arbetet ska bidra till att skapa långsiktiga och hållbara strukturer för ungas inflytande.

Utbildning av förtroendevalda inför ny mandatperiod
Inför den nya mandatperioden 2027–2030 avsätts tillfälliga medel för introduktion, information och utbildning av kommunens förtroendevalda. Syftet är att ge goda förutsättningar för ett effektivt politiskt arbete under kommande mandatperiod.

Drift av trygghetspunkter
I takt med att kommunens arbete med trygghetspunkter utvecklas avsätts medel för löpande drift, tillsyn och service. Satsningen stärker kommunens krisberedskap och bidrar till ökad trygghet vid extraordinära händelser.

Minskad administration för alla förvaltningar
I budget 2026 beslutades om en successiv minskning av de administrativa kostnaderna med totalt 5 mnkr per år. För att uppnå den beslutade helårseffekten om 5 mnkr kvarstår kostnadsminskningar om 2,5 mnkr från och med 2027. Kommundirektören fick i uppdrag att leda det kommunövergripande arbetet. Arbetet fortsätter under 2027 och ska, tillsammans med utvecklingsarbetet inom nämndernas verktygslådor, bidra till ett mer effektivt resursutnyttjande och frigöra resurser till kärnverksamheten genom effektivare arbetssätt, förenklade processer och ökad verksamhetsnytta.

Effektivare lokalanvändning
Kommunen ska fortsätta arbetet med strategisk lokalförsörjning och effektiv användning av verksamhetslokaler. Genom samordning, förtätning och ett bättre nyttjande av det egna lokalbeståndet bedöms kostnader kunna minska samtidigt som resurser frigörs till verksamheternas kärnuppdrag. Mot denna bakgrund budgeteras en effekthemtagning för hela kommunen om 4 mnkr från och med 2029.

Anpassning av budget för regionsamverkan
Budgeten för regionsamverkan minskas med 1 mnkr från 2028. Kvarvarande medel bedöms vara tillräckliga för att hantera framtida behov av samverkan eller andra mindre initiativ som kan aktualiseras under året.

Återföring av tillfällig budgettilldelning
I Mål och budget 2026–2028 tilldelades kommunstyrelsen tillfälliga budgettillskott för ett antal tidsbegränsade satsningar och utredningar inom bland annat samhällsutveckling, planering och miljöarbete. Eftersom dessa tillskott endast avsåg 2026 ingår de inte i budgeten för 2027. Kommunstyrelsens budgetram minskas därför med 1,8 mnkr jämfört med föregående år.

Barn- och utbildningsnämnden

Stärkta pedagogiska resurser i förskola och skola
En förskola och skola av hög kvalitet är en av kommunens viktigaste framtidsinvesteringar. Alla barn och elever ska ges goda förutsättningar att utvecklas, lära och nå utbildningens mål.

Falkenbergs kommun står inför förändringar inom skolområdet, bland annat till följd av nya nationella krav på undervisningstid, planeringstid och stödinsatser. För att möta dessa krav och samtidigt stärka kvaliteten i undervisningen förstärks barn- och utbildningsnämndens budget.

Satsningen ska skapa bättre förutsättningar för lärare att fokusera på undervisningen, stärka stödet till barn och elever i behov av särskilda insatser och bidra till en likvärdig utbildning med hög kvalitet i hela kommunen. Totalt avsätts 25 mnkr under planperioden 2027–2029.

Tillfälligt omställningsstöd till Resurscenter
Resurscenter tilldelas 500 tkr under 2027 i enlighet med beslut i kommunfullmäktige i december 2025. Stödet ska möjliggöra fortsatt omställning av verksamheten efter ett minskat antal deltagare från Arbetsförmedlingen och kommunen.

Fler vägar till arbete och egen försörjning
Arbetsmarknadsverksamheten ska i ökad utsträckning fokusera på insatser som leder till arbete, studier och egen försörjning. Samverkan med näringslivet, kommunens verksamheter och andra aktörer ska utvecklas för att stärka deltagarnas möjligheter att etablera sig på arbetsmarknaden och bättre möta lokala kompetensbehov. Genom ett tydligare fokus på vägar till egen försörjning förväntas verksamheten bidra till minskat bidragsberoende, stärkt matchning mot arbetsmarknaden och ett mer effektivt nyttjande av kommunens samlade resurser. Mot denna bakgrund minskas nämndens budgetram successivt under planperioden.

Omprövning av tidigare riktade satsningar
Barn- och utbildningsnämndens budget minskas med cirka 1,7 mnkr från 2027 i samband med att vissa tidigare riktade och politiskt prioriterade satsningar avslutas eller minskas i omfattning. Förändringen avser frukt i skolan och jämställdhetspedagoger. Bedömningen är att resurserna kan omprioriteras utan att nämndens förutsättningar att bedriva verksamheten med god kvalitet påverkas i väsentlig omfattning.

Socialnämnden

Stärkt kvalitet och trygghet inom omsorgen
Socialnämndens verksamheter möter ökade behov inom både äldreomsorg och funktionsstöd. För att säkerställa god kvalitet, trygghet och kontinuitet i omsorgen förstärks nämndens budget för att möta ökad vårdtyngd inom LSS-verksamheten samt de ökade bemanningsbehov som följer av reglerna om dygnsvila. Genom satsningen värnas en omsorg som präglas av trygghet, kontinuitet och respekt för den enskildes behov, samtidigt som medarbetarna ges hållbara arbetsvillkor. Totalt avsätts 28,5 mnkr under planperioden.

Aktivt och hälsosamt åldrande genom samverkan med civilsamhället
Socialnämnden tillförs 450 tkr per år från och med 2027 för ett idéburet offentligt partnerskap (IOP) med Skrea IF. Satsningen syftar till att främja fysisk aktivitet, social gemenskap och ökad delaktighet för äldre genom att utveckla Skrea IP som en mötesplats för personer 65 år och äldre.

Höjt skotillägg inom vård, omsorg och skola
För att förbättra arbetsmiljön för medarbetare inom vård, omsorg och skola förstärks budgeten för skotillägg med 150 tkr per år från 2027. Satsningen omfattar socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden och syftar till att ge bättre förutsättningar för användning av ändamålsenliga arbetsskor.

Minskade kostnader för externa LSS-placeringar
Budgeten minskas med 1,4 mnkr från 2028 till följd av att tidigare externa placeringar inom LSS successivt ersätts av platser i kommunens egna verksamheter. Detta följer den anpassning som beslutades i samband med budget 2025.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden

Bidrag till konstgräsanläggning i Vinberg
Under 2027 lämnas ett tillfälligt bidrag om 3 mnkr till Vinbergs IF för byte av konstgräs på föreningens anläggning.

Bekämpning av invasiva arter
Kommunen förstärker budgeten med 400 tkr per år från 2027 för att möjliggöra långsiktig bekämpning av invasiva främmande arter på kommunal mark. Satsningen ska bidra till att begränsa spridningen av arter som omfattas av lagstadgade krav på bekämpning och säkerställa att kommunen kan fullgöra sitt ansvar som markägare.

Ökat bidrag till vägföreningar
För att bidra till en väl fungerande infrastruktur och god tillgänglighet i hela kommunen förstärks stödet till vägföreningarna. Satsningen ska skapa bättre förutsättningar för underhåll och utveckling av det enskilda vägnätet, lekplatser och grönområden, inte minst på landsbygden och i kommunens mindre orter. Under planperioden uppgår det ökade stödet till 1 mnkr.

Omprövning av avgiftsfri kulturskola
Den tidigare satsningen på avgiftsfri kulturskola avslutas från höstterminen 2027. Sedan satsningen infördes 2019 har fritidskortet tillkommit som ekonomiskt stöd för barns och ungas deltagande i kultur- och fritidsaktiviteter.

Parkeringsstrategi
Kultur-, fritids- och tekniknämnden ges i uppdrag att se över kommunens trafik- och parkeringslösningar för att skapa bättre tillgänglighet, ett effektivare nyttjande av parkeringsplatser och en attraktiv stadskärna. Arbetet ska belysa hur parkeringar och trafikflöden kan bidra till ett mer välfungerande centrum och en ändamålsenlig parkeringsstruktur i kommunen. Mot denna bakgrund budgeteras en effekthemtagning om 1 mnkr från 2028 och ytterligare 0,5 mnkr från 2029. Detta är en del i det uppdrag nämnden fått angående effektivare parkeringslösningar.

Digitaliserad bidragshantering
I takt med kommunens satsningar på IT och digitalisering ska kultur-, fritids- och tekniknämnden utveckla digitala arbetssätt för bidragshantering och administration. Syftet är att minska den manuella handläggningen, förenkla processerna och frigöra resurser till verksamhetens kärnuppdrag. Mot denna bakgrund budgeteras en effekthemtagning om 1 mnkr från 2029.

Återföring av tillfällig budgettilldelning
En tidigare tillfällig budgettilldelning kopplad till Centrumlyftet avslutas enligt plan, vilket innebär en budgetminskning om 280 tkr från 2027. Medel kvarstår för licenskostnader avseende digitala parkeringsskyltar i stadskärnan.

Servicenämnden

Helårseffekt av tidigare beslutade satsningar
Budgeten förstärks med 600 tkr från 2027 för att motsvara helårseffekten av tidigare beslutade satsningar på mattransporter till Trädgården och en utökad upphandlingsfunktion.

4. Strategisk omställning

Falkenbergs kommun står inför långsiktiga demografiska och ekonomiska utmaningar. Antalet äldre invånare ökar samtidigt som vissa åldersgrupper bland barn och unga minskar. Behovet av vård, omsorg och stödinsatser ökar samtidigt som delar av utbildningsverksamheten behöver anpassas till färre barn och elever. Konkurrensen om arbetskraften väntas dessutom öka när andelen personer i arbetsför ålder inte växer i samma takt som behoven i välfärden.

För att möta dessa förändringar behöver verksamheterna successivt utveckla arbetssätt, organisation och resursanvändning. Omställningsarbetet handlar både om att möta ökade behov inom vissa verksamheter och om att anpassa kapacitet och arbetssätt där efterfrågan minskar eller förändras.

Som stöd i detta arbete har alliansen identifierat utvecklingsområden genom de verktygslådor som presenteras i budgeten. Verktygslådorna syftar till att ge verksamheterna ökat handlingsutrymme att pröva nya arbetssätt, utveckla organisation och resursanvändning samt skapa förutsättningar för effektiviseringar och effekthemtagningar. I kommunstyrelsen och kultur-, fritids- och tekniknämnden budgeteras särskilda effekthemtagningar kopplade till identifierade

utvecklingsområden. För dessa nämnder ligger effektiviseringskraven kvar på tidigare beslutade nivåer om 1,0 % för kommunstyrelsen respektive 0,8 % för kultur-, fritids- och tekniknämnden.

För barn- och utbildningsnämnden samt socialnämnden sker i stället en successiv ökning av effektiviseringskraven under planperioden. För barn- och utbildningsnämnden uppgår effektiviseringskravet till 0,6 % 2027, 0,8 % 2028 och 1,0 % 2029, och för socialnämnden uppgår effektiviseringskravet till 0,6 % 2027, 0,8 % 2028 och 1,5 % 2029. Nivåerna har differentierats utifrån de utvecklingsområden och den bedömda potential till effektivisering och effekthemtagning som identifierats i nämndernas verktygslådor. För övriga nämnder gäller tidigare beslutade effektiviseringskrav om 1,0 % per år.

Målet är att utvecklings- och omställningsarbetet ska bidra till ökad kvalitet, minskad administration, ett mer effektivt resursutnyttjande och en långsiktigt hållbar ekonomi, samtidigt som verksamheterna ges bättre förutsättningar att möta framtida behov.

5. Regleringsposter

För kollektivavtalade pensionsavgifter sker en intern schablondebitering till nämnderna som intäktsförs centralt i kommunen under kommungemensamma poster. Debiteringen till nämnderna sker via ett personalomkostnadspålägg. För 2027 minskar pensionsavgifterna något, vilket innebär att personalomkostnadspålägget justeras ned motsvarande de minskade kostnaderna. Budgetjusteringen fördelas på nämnderna och uppgår till 5,2 mnkr 2027. Motsvarande justering av intäkterna sker under kommungemensamma poster.

Budgetramar flyttas även mellan nämnder till följd av organisatoriska förändringar, bland annat avseende juriststöd och verksamheter i Stadshuset. Från och med 2027 flyttas hanteringen av budget för statsbidrag för maxtaxa från kommungemensamma poster till barn- och utbildningsnämnden.



Vallarna. Foto: Destination Falkenberg

Investeringsbudget 2027-2031

Kommunens investeringsbudget omfattar fem år och uppgår totalt till 1 813,7 mnkr. Investeringarna syftar till att utveckla kommunens verksamheter, möta framtida behov och säkerställa en långsiktigt hållbar infrastruktur. Bland de större satsningarna finns ett nytt badhus, renovering och utveckling av skolor, förbättrad infrastruktur samt åtgärder för att bevara och underhålla kommunens befintliga anläggningar.

Under perioden kommer kommunen att arbeta aktivt för att hitta möjligheter till extern medfinansiering till vissa investeringar.

Barn och utbildning

Under planperioden avsätts 73,1 mnkr för investeringar inom barn och utbildning.

Om- och tillbyggnaden av Hertingskolan pågår. Skolan får en ny fristående byggnad med kök och matsal, ytterligare klassrum samt lokaler för fritidshem och musikundervisning. Då de mest osäkra momenten i projektet har genomförts har behovet av ekonomiska reserver minskat. Projektet bedöms därför kunna genomföras med en lägre budget än den tidigare beslutade på 46,2 mnkr.

Även vid Okome skola och förskola genomförs en om- och tillbyggnad för att skapa mer ändamålsenliga lokaler för verksamheterna. Projektet har dock fördyrats till följd av oförutsedda tekniska förutsättningar i den befintliga byggnaden. För att finansiera de ökade utgifterna omfördelas därför 5,3 mnkr från Hertingskolans investeringsbudget till Okome skola och förskola. I samband med ombyggnaden genomförs även en värmekonvertering. Värmekonverteringar planeras också vid Ätranskolan, Fageredsskolan och Älvseredsskolan.

Köken i Långavekaskolan och Tullbroskolan kommer att renoveras för att förbättra lokalernas funktion, öka kapaciteten och skapa en bättre arbetsmiljö. Lokalanpassningar genomförs för att utöka lokaler för anpassad grundskola. På Vessigebroskolan skapas gemensamma lokaler för undervisning i trä-, metall- och textilslöjd. Ungdomsgymnasiets utökade lokalbehov innebär att vuxenutbildningen flyttar ur sina befintliga lokaler och att dessa lokaler anpassas för gymnasieskolans undervisning och elevhälsa. Flytten medför även behov av nya inventarier och utrustning för vuxenutbildningen.

Nio förskolor kommer att tillgänglighetsanpassas för att skapa en god lärandemiljö för alla barn, inklusive barn med motoriska eller neuropsykiatriska funktionsnedsättningar samt syn- eller hörselnedsättningar.

Kultur, fritid och offentlig miljö

Investeringarna inom kultur, fritid och offentlig miljö uppgår till 572,8 mnkr under planperioden.

Ett nytt badhus, Korallen, ska byggas på arenaområdet vid Kristineslätt. Anläggningen ska vara modern, tillgänglig och hållbar med fokus på simkunnighet, motion, folkhälsa och familjeaktiviteter. Badhuset kommer bland annat att innehålla en 50-metersbassäng, två flexibla multibassänger, familjedel och friskvårdsytor. I samband med byggnationen av badhuset utvecklas hela arenaområdet. Investeringarna omfattar bland annat nödvändig infrastruktur med fokus på trafiksäkerhet, energieffektiv LED-belysning på Falkenbergs arena och energioptimerande åtgärder för att minska energiförbrukning, effektuttag och driftkostnader. Utebadet i Ätran kommer att renoveras och utrustas med en vattenrutschkana.

Medel avsätts för utveckling av Falkenbergs stadskärna med målet att skapa en mer attraktiv, tillgänglig och levande mötesplats. Investeringarna omfattar utveckling av den fysiska miljön och ska bidra till en långsiktig och hållbar centrumutveckling.

Promenadstråken runt Ätran utvecklas för att förbättra tillgängligheten, öka tryggheten och skapa fler attraktiva vistelsemiljöer. Åtgärderna omfattar hela stråket, med särskilt fokus på Doktorspromenaden och Strandpromenaden. Investeringen finansieras genom en gåva från en kommuninvånare.

En ny lekmiljö anläggs vid Dals Ängar och Teatergläntan utrustas bland annat med en ny servicebyggnad. På Vallarnas friluftsteater byts gradängerna ut samtidigt som loger och pentry renoveras och byggs ut.

Ett cykelgarage byggs vid Falkenbergs station för att erbjuda fler väderskyddade och stöldsäkrare cykelparkeringar. Satsningen ska underlätta för resenärer att välja cykel framför bil till stationen. Även kameraövervakningen i stationsområdet kommer att utökas, en satsning som har initierats av ett e-förslag.

Social omsorg

Inom social omsorg planeras investeringar på totalt 41,2 mnkr under planperioden.

I enlighet med kommunens lokalförsörjningsprogram planeras en ny gruppbostad. Behovet av ytterligare gruppbostäder kommer att analyseras inom ramen för socialnämndens kommande lokalbehovsplan. Medel avsätts även för flytt av stödboende och socialpsykiatriboende i enlighet med lokalförsörjningsprogrammet.

Brandskyddet inom socialnämndens verksamheter förbättras genom installation av sprinkler i boenden.

Infrastruktur

Totalt avsätts 214,9 mnkr för investeringar i kommunens infrastruktur under planperioden.

En yta vid Skrea strand kommer att omvandlas till bil- och cykelparkering. Åtgärden, som initierats genom ett e-förslag, ska förbättra trafiksäkerheten och framkomligheten i området.

Investeringar genomförs även för att skapa säkrare skolvägar och utveckla viktiga cykelstråk. Satsningen utgår från Falkenbergs cykelstrategi och syftar till att öka andelen cykeltrafik genom trygga skolvägar, förbättrade cykelförbindelser mellan tätorter och ett mer sammanhängande cykelnät i Falkenbergs stad.

Stafsingevägen byggs om och förses med en gång- och cykelväg. I samband med exploateringen i Morup anläggs ett nytt busstorg. En ny cirkulationsplats med gång- och cykelvägstunnel planeras även längs Göteborgsvägen, mellan Arvidstorpsrondellen och Tångarondellen.

Projektering och utbyggnad av Kattegattleden, en bilfri cykelled längs Hallandskusten, pågår i samarbete med Trafikverket. Medel avsätts även för gång- och cykelvägar enligt kommunens cykelplan. Det är ännu inte beslutat vilka sträckor som ska prioriteras, men kommunen har föreslagit sträckorna Sönneräng–Hjärtared, Vinbergs kyrkby–Vessigebro och Heberg–Slöinge till Trafikverket.

Under femårsperioden avsätts 100 mnkr för ett omfattande åtgärdsprogram för kommunens broar och tunnlar samt kajer, stödmurar och stabilisering av slänter längs Ätran. Åtgärderna prioriteras utifrån konstruktionernas tekniska skick, säkerhet och funktion. Den pågående renoveringen av Fajansbron ingår i programmet. Det samlade åtgärdsprogrammet syftar till att åtgärda befintliga brister, förebygga framtida skador och långsiktigt säkerställa konstruktionernas funktion och säkerhet.

Renoverings- och underhållsåtgärder pågår även vid kaj B, C och V i Falkenbergs hamn samt på östra kajen i Glommens hamn. Medel avsätts också för underhållsmuddring i Falkenbergs yttre hamn.

Övriga investeringar

Totalt avsätts 63,8 mnkr för övriga investeringar under planperioden.

Ett projekt för reservkraft och trygghetspunkter pågår i syfte att stärka kommunens beredskap vid större samhällskriser. Reservkraft ska säkerställa viktiga samhällsfunktioner, medan trygghetspunkterna ska ge invånarna möjlighet att få stöd och hjälp vid krissituationer.

En ny räddningsstation planeras i Vessigebro och underhållsåtgärder genomförs vid räddningsstationen i Fegen. En nyförvärvad lokal renoveras och byggs om till verksamhetslokal för park- och kustenheten. Projektet omfattar även inventarier till verksamheten. Medel avsätts även för installation av laddplatser på parkeringar.

Årliga anslag

Nämnderna förfogar över årliga investeringsanslag som uppgår till totalt 551,3 mnkr under planperioden.

Ett nytt årligt anslag avsätts för IT och digitalisering, kopplat till uppdraget om att stärka den verksamhetsnära digitaliseringen. Investeringarna syftar till att säkerställa en robust, säker och kostnadseffektiv IT-infrastruktur som uppfyller gällande lagkrav och stödjer kommunens digitala utveckling. Investeringarna skapar förutsättningar för verksamhetsutveckling och strategiskt viktiga digitaliseringsinitiativ.

Barn- och utbildningsnämndens årliga anslag omfattar bland annat verksamhetsanpassningar, inventarier och arbetsmiljöåtgärder samt reinvesteringar i maskiner för gymnasiets yrkesutbildningar. Socialnämndens årliga anslag avser inventarier, grundutrustning och hjälpmedel inom vård och omsorg.

Kultur-, fritids- och tekniknämndens årliga anslag omfattar fastighetsunderhåll, reinvesteringar inom infrastruktur, lekmiljöer samt kultur, fritid och offentliga miljöer. Även kommunstyrelsen och servicenämnden har årliga investeringsanslag.

Investeringar inom exploateringsprojekt

Under planperioden planeras investeringar på totalt 296,6 mnkr inom kommunens exploateringsprojekt. Investeringarna omfattar utbyggnad av allmän plats, såsom gator, vägar och grönområden, i samband med exploatering av nya områden i kommunen.

Förstudier

I föregående budgetar har det aviserats tre förstudier som ännu inte är redovisade: förskola och särskilt boende i Vessigebro samt Stafsinge förskola. Behovet av nybyggnation av Stafsinge förskola kommer av att nuvarande paviljonglösning måste ersättas. Byggnationen planeras att utföras i privat regi.

Slutredovisningar

Enligt kommunens policy för investeringsprocessen ska investeringsprojekt av särskilt intresse slutredovisas till kommunfullmäktige av den nämnd som ansvarar för investeringsbudgeten. Under planperioden ska Falkenbergs nya badhus samt promenadstråken runt Ätran slutredovisas.



Fajansbron. Foto: Falkenbergs kommun

	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
	Barn och utbildning							
KFT	Hertingskolan, om- och tillbyggnad	40 900	27 000	13 900				
BUN	Hertingskolan, inventarier	1 000		1 000				
SVN	Hertingskolans kök, köksutrustning	200		200				
KFT	Okome förskola och skola, om- och tillbyggnad	24 300	3 600	19 700	1 000			
BUN	Okome förskola och skola, inventarier	700		700				
KFT	Värmekonvertering, grundskolor	22 200	1 000	12 200		4 200	4 800	
KFT	Långavekaskolan och Tullbroskolan, renovering av kök	6 800			3 900	2 900		
KFT	Lokalanpassning, anpassad skola	2 000		2 000				
KFT	Vessigebroskolan, trä- textil- och metallslöjd	1 500		1 500				
KFT	Lokalanpassningar, gymnasiet och vuxenutbildningen	3 000		3 000				
KFT	Tillgänglighetsanpassningar i förskolor	2 100		700	700	700		
	Summa investeringar, barn och utbildning			**54 900**	**5 600**	**7 800**	**4 800**	
	Kultur, fritid och offentlig miljö							
KFT	Korallen, Falkenbergs badhus, inkl. inventarier	528 500	21 000	100 000	112 000	292 500	3 000	
KFT	Utveckling av arenaområdet	20 800		7 300	7 500	2 000	4 000	
KFT	Ätran fritid utebad, inkl. rutschkana	13 100	1 000	12 100				
KS	Utveckling av Falkenbergs stadskärna	4 500		1 000	1 500	2 000		
KFT	Promenadstråken runt Ätran	30 000	14 000	14 000	1 000	800	200	
KFT	Lekmiljö Dals Ängar	4 500	2 500	2 000				
KFT	Teatergläntan	3 200		1 000	2 200			
KFT	Vallarna Friluftsteater	6 200	3 300	2 900				
KFT	Cykelgarage vid Falkenbergs station	3 700			3 700			
KFT	Utökn. övervakningskameror vid Falkenbergs station	100		100				
	Summa investeringar, kultur, fritid och offentlig miljö			**140 400**	**127 900**	**297 300**	**7 200**	
	Social omsorg							
KFT	Gruppbostad	27 000	3 200	22 800	1 000			
KFT	Stödboende	6 000		6 000				
KFT	Socialpsykiatriboende	8 800		1 000	1 800	6 000		
KFT	Brandskyddsåtgärder	2 600		1 100	800	700		
	Summa investeringar, social omsorg			**30 900**	**3 600**	**6 700**		
	Infrastruktur							
KFT	Cykel- och bilparkering på Skrea Strand	500		500				
KFT	Säkra skolvägar	7 500	3 000	1 500	1 500	1 500		
KFT	Stafsingevägen, inkl. cykelväg	14 800	300	7 000	7 500			
KFT	Busstorg i Morup	4 000	300	1 700	2 000			
KFT	Cirkulationsplats och GC-tunnel väg 767	24 900	800	800	1 000	1 000	9 600	11 700
KFT	Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten	42 200	10 600	1 000	7 400	9 500	7 000	6 700
KFT	Gång- och cykelvägar enligt cykelplan	10 000					10 000	
KFT	Underhållssatsning på broar, kajer och stödmurar	100 000	6 300	33 200	35 400	12 500	11 900	1 000
KFT	Underhåll i Falkenbergs och Glommens hamn	36 000	19 000	10 000	7 000			
KFT	Muddring yttre hamn	15 000					15 000	
	Summa investeringar, infrastruktur			**55 700**	**61 800**	**24 500**	**53 500**	**19 400**

	Investeringsbudget, tkr	Projekt-budget	Prognos tom 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
	Övriga investeringar							
KS	Reservkraft och trygghetspunkter	25 000	5 000	15 000	5 000			
KFT	Vessigebro Räddningsstation	32 500		5 000	27 500			
KFT	Fegen Räddningsstation	6 100			6 100			
KFT	Verksamhetslokaler Park och Kust, inkl. inventarier	13 500	12 000	1 500				
KFT	Laddplatser, parkeringar	3 000		2 000	1 000			
KS	iPads förtroendevalda	700					700	
	Summa övriga investeringar			**23 500**	**39 600**		**700**	
	Årliga anslag							
BUN	Årligt anslag, barn- och utbildningsnämnden			7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
BUN	Reinvestering maskiner, gymnasieskolan			2 300	1 000	1 000	1 000	1 000
SN	Årligt anslag, socialnämnden			3 500	3 000	3 000	3 000	3 000
KFT	Årligt anslag för infrastruktur, kultur, fritid och offentliga miljöer			37 000	36 000	36 000	36 000	36 000
KFT	Årligt anslag för fastighetsunderhåll			57 000	57 000	57 000	57 000	57 000
SVN	Årligt anslag, servicenämnden			900	1 000	1 000	1 000	1 000
SVN	Årligt anslag, IT-investeringar			3 200	2 400	1 600	1 700	1 700
KS	Investeringar inom IT och digitalisering			2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
KS	Årligt anslag, kommunstyrelsen			100	100	100	100	100
	Summa årliga anslag			**113 500**	**110 000**	**109 200**	**109 300**	**109 300**
	Exploateringsinvesteringar							
KFT	Bostadsmark			9 600	49 700	68 500	67 900	34 800
KFT	Verksamhetsmark			6 900	23 900	20 200	11 400	3 700
	Summa exploateringsinvesteringar			**16 500**	**73 600**	**88 700**	**79 300**	**38 500**
	Summa investeringar, totalt			**435 400**	**422 100**	**534 200**	**254 800**	**167 200**



Vallarnas friluftsteater. Foto: Destination Falkenberg

Exploateringsverksamhet

Exploateringsverksamheten ingår i kommunstyrelsens affärsverksamhet och syftar till att utveckla kommunal mark för bostäder och verksamheter. Genom detaljplanering och utbyggnad av infrastruktur skapas förutsättningar för försäljning av byggklara tomter. Verksamheten omfattar även strategiska markförvärv för framtida utveckling.

Exploateringsprojekten löper ofta över flera år och påverkar såväl kommunens resultat som balansräkning och investeringsredovisning. Inkomsterna utgörs främst av markförsäljning och exploateringsersättningar, medan utgifterna avser markförvärv, iordningställande av mark och utbyggnad av kommunala anläggningar.

Tabellen nedan visar exploateringsverksamhetens budgeterade kassaflöde, det vill säga in- och utbetalningar. Inbetalningar redovisas med minustecken och ett negativt belopp på totalraden innebär därmed att inbetalningarna överstiger utbetalningarna. Tabellen visar inte verksamhetens resultatpåverkan.

Realisationsvinster från försäljning av exploateringsmark har under de senaste åren bidragit positivt till kommunens resultat. Utfallet är dock förenat med osäkerheter och vinsterna kan variera kraftigt mellan åren. Av försiktighetsskäl budgeteras därför inga realisationsvinster från exploateringsverksamheten i kommunens resultatbudget.

Kassaflöde exploatering, tkr	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Bostadsmark					
Tomtförsäljning och exploateringsersättningar	-18 310	-61 280	**-92 310**	**-93 610**	**-73 490**
Utgifter markberedning	5 990	3 810	1 420	**3 180**	**40**
Drift enskilt huvudmannaskap	7 720	13 300	11 650	**6 800**	**240**
Plankostnader och övriga driftskostnader	5 860	2 620	1 230	**170**	**290**
Summa exploatering bostadsmark	**1 260**	**-41 550**	**-78 010**	**-83 460**	**-72 920**
Verksamhetsmark					
Tomtförsäljning och exploateringsersättningar	-38 520	-11 390	-5 950	-8 900	-17 600
Utgifter markberedning	3 760	**5 220**	**790**	**1 610**	**900**
Drift enskilt huvudmannaskap	2 730	11 020	**11 030**	**2 910**	**1 050**
Plankostnader och övriga driftskostnader	4 300	1 170	1 130	1 950	950
Summa exploatering verksamhetsmark	**-27 730**	**6 020**	**7 000**	**-2 430**	**-14 700**
Nettokassaflöde exploatering	**-26 470**	**-35 530**	**-71 010**	**-85 890**	**-87 620**



Glommens hamn. Foto: Falkenbergs kommun

Bolag och förbund

Falkenbergs Stadshus AB - Koncernen

De kommunala bolag som Falkenbergs kommun bedriver genom Falkenbergs Stadshus AB via dotterbolag är: Falkenberg Energi AB inklusive dotterbolag, Falkenbergs Bostads AB inklusive dotterbolag, Destination Falkenberg AB samt Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB och dess dotterbolag Vatten och Miljö i Väst AB som samägs med Varbergs kommun.

Koncernens budgeterade resultat efter finansiella poster för 2027 uppgår till 67,0 mnkr. För åren 2028 och 2029 beräknas det budgeterade resultatet efter finansiella poster uppgå till 70,4 mnkr respektive 68,3 mnkr.

Sammanlagd investeringsvolym för koncernen beräknas uppgå till 2 290 mnkr under kommande femårsperiod. Huvuddelen av investeringarna består av underhåll och kapacitetsökning inom vatten- och avloppsverksamheten, ROT-renovering och underhåll av bostäder, exploateringar samt underhåll av elnätet.

Driftsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Rörelsens intäkter	1 098,6	1 140,7	1 180,1
Rörelsens kostnader	-743,9	-749,8	-764,4
Avskrivningar	-180,8	-192,3	-203,3
Rörelseresultat	**173,9**	**198,6**	**212,4**
Finansiella poster	-106,9	-128,2	-144,1
Resultat efter finansiella poster	**67,0**	**70,4**	**68,3**
Soliditet	15,3%	15,6%	16,5%
Balansomslutning	5 468,9	5 846,7	5 948,5

Investeringsbudget, mnkr	2027	2028	2029	2030	2031
Falkenberg Energi AB	80,7	64,2	84,2	87,0	94,3
Falkenbergs Bostads AB	131,0	132,0	110,6	88,0	91,0
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB	330,0	350,0	240,0	217,0	190,0
Summa investeringar	**541,7**	**546,2**	**434,8**	**392,0**	**375,3**



Ätran. Foto: Destination Falkenberg

Falkenbergs Stadshus AB

Falkenbergs Stadshus AB är moderbolag i kommunens bolagskoncern. Bolaget har till uppgift att förvalta och äga aktier och andelar i kommunala bolag. Samtliga aktier i Falkenbergs Stadshus AB ägs av Falkenbergs kommun. Bolaget ansvarar för styrning och uppföljning av dotterbolagens verksamheter, samt ska fatta de principiella beslut som krävs för att kommunfullmäktiges mål ska nås.

Bolagets kostnader utgörs framför allt av räntekostnader, och för 2027 budgeteras ett negativt resultat efter finansiella poster på 6,1 mnkr, samt 6,5 mnkr respektive 7,5 mnkr för åren 2028 och 2029.

Driftsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Rörelsens intäkter	0,0	0,0	0,0
Rörelsens kostnader	-0,2	-0,2	-0,2
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0
Rörelseresultat	**-0,2**	**-0,2**	**-0,2**
Räntenetto	-5,9	-6,3	-7,3
Resultat efter finansiella poster	**-6,1**	**-6,5**	**-7,5**
Soliditet	22,4%	21,5%	20,6%
Balansomslutning	804,9	804,9	804,9



Rådhustorget. Foto: privat

Falkenberg Energi AB

Falkenberg Energi verkar i en expansiv kommun där elektrifiering, hållbarhet och energiomställning skapar både möjligheter och utmaningar. Bolaget ansvarar för eldistribution inom bolagets koncessionsområde, bedriver elhandel med ett hållbart och klimatneutralt ursprung, samt att i övrigt tillhandahålla konkurrenskraftiga tjänster till sina kunder.

Verksamheten är uppdelad i fyra affärsområden, elnät, fjärrvärme, entreprenad och energitjänster. Affärsområdet elnät ansvarar för eldistribution inom bolagets koncessionsområde. Elnätet har god kapacitet tack vare tidigare investeringar, samtidigt som ökade anslutningar kräver löpande kapacitetshöjningar.

Affärsområdet fjärrvärme ansvarar för utveckling, produktion, distribution och försäljning av fjärrvärme inom kommunen. Fjärrvärmen har ett väl utbyggt nät och anläggningar som möjliggör ökad leveransvolym. Prioritering ligger på effektiv användning av infrastrukturen, konkurrenskraftiga priser och en ökad andel spillvärme.

Entreprenad utvecklas till en proaktiv partner inom driftsäkerhet och energieffektivisering. Affärsområdet energitjänster bedriver produktion och handel av el med en tydlig miljöprofil.

Bolaget budgeterar ett resultat efter finansiella poster på 50,0 mnkr för 2027. För åren 2028 och 2029 uppgår de budgeterade resultaten efter finansiella poster till 55,0 mnkr, respektive 60,0 mnkr. Den främsta anledningen till de förbättrade resultaten är möjligheten till prisökning på elnätsavgifter samt ökad lönsamhet inom fjärrvärme som följd av stabiliserade råvarupriser och ytterligare spillvärme till bränslemixen.

Bolagets investeringar under planperioden beräknas till 410 mnkr, och avser framför allt underhåll av befintligt elnät, nya kundanslutningar samt nyinvestering i exploateringsområden. Under 2029-2030 påbörjas reinvestering av mottagningsstationen Falkenberg Södra samt ersättning av äldre flispannor.

Nyckeltalet räntabilitet på totalt kapital budgeteras till 5,1 % för 2027, 5,5 % för 2028 och 5,9 % för 2029, jämfört med ägardirektivets krav på minst 2,6 %. Soliditeten beräknas till 30,3 % för 2027, 33,2 % för 2028 och 36,8 % för 2029, och överstiger kravet i ägardirektivet om minst 25 %.

Driftsbudget, mnkr	**2027**	**2028**	**2029**
Rörelsens intäkter	432,3	433,9	439,6
Rörelsens kostnader	-321,8	-317,2	-315,4
Avskrivningar	-46,0	-47,0	-49,6
Rörelseresultat	**64,5**	**69,7**	**74,6**
Finansiella poster	-14,5	-14,7	-14,7
Resultat efter finansiella poster	**50,0**	**55,0**	**60,0**
Soliditet	30,3%	33,2%	36,8%
Räntabilitet på totalt kapital (%)	5,1%	5,5%	5,9%
Balansomslutning	983,7	1 004,7	1 015,7

Investeringsbudget, mnkr	Projekt-budget	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032->**
Falkenberg Södra mottagningsstation	85,5	0,0	0,0	0,5	40,0	45,0	0,0
Övrigt		80,7	64,2	83,7	47,0	49,4	0,0
Summa investeringar		**80,7**	**64,2**	**84,2**	**87,0**	**94,3**	**0,0**

Falkenbergs Bostads AB

Bolagets uppgift är att inom Falkenbergs kommun förvärva, äga, bebygga och förvalta fastigheter. Bolagets affärsområden är uthyrning och uppdragsverksamhet.

Bolaget budgeterar med ett resultat efter finansiella poster på 22,4 mnkr för 2027. För åren 2028 och 2029 är de budgeterade resultaten efter finansiella poster 21,1 mnkr respektive 15,0 mnkr.

Fabo befinner sig i en utmanande period med höga räntekostnader som följd av en period med hög investeringsnivå. Hyresintäkter och lokalintäkter förväntas öka genom systematiska hyresjusteringar och effektivare avtalsuppföljning.

Investeringarna beräknas till 552,6 mnkr under femårsperioden, och består främst av ROT-renoveringar och underhåll. För att möta framtida utmaningar satsar Fabo även på ökad digitalisering och tekniska lösningar som ska effektivisera drift och underhåll av fastigheter.

Nyckeltalet räntabilitet på totalt kapital budgeteras till 2,7 % för 2027 och 3,0 % för åren 2028 och 2029, detta att jämföra med ägardirektivets krav på 3,0 %. Soliditeten beräknas till 25,1 % för 2027, 25,4 % för 2028 och 25,8 % för 2029, och överstiger ägardirektivets mål om minst 16 %.

Driftsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Rörelsens intäkter	389,2	407,9	420,0
Rörelsens kostnader	-232,6	-239,7	-248,1
Avskrivningar	-81,1	-83,7	-86,7
Rörelseresultat	**75,5**	**84,5**	**85,2**
Finansiella poster	-53,1	-63,4	-70,2
Resultat efter finansiella poster	**22,4**	**21,1**	**15,0**
Soliditet	25,1%	25,4%	25,8%
Räntabilitet på totalt kapital	2,7%	3,0%	3,0%
Balansomslutning	2 871,6	2 918,9	2 884,8

Investeringsbudget, mnkr	2027	2028	2029	2030	2031	2032->
ROT-investeringar	89,0	91,0	57,6	37,0	40,0	0,0
Övrigt	42,0	41,0	53,0	51,0	51,0	0,0
Summa investeringar	**131,0**	**132,0**	**110,6**	**88,0**	**91,0**	**0,0**



S:t Laurentii kyrka. Foto: privat

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Bolagets uppdrag är att tillhandahålla, renovera och effektivisera anläggningar och ledningar runt om i kommunen, samt att möjliggöra utbyggnad av exploateringsområden.

För bolagets VA- och avfallsverksamhet ska verksamheten bedrivas enligt självkostnadsprincipen. De budgeterade överskotten under 2027-2029 sätts av i fonder mot kollektiven för att finansiera framtida investeringar. För verksamheterna Fastighet och Industrirening budgeteras ett resultat på 0,5 mnkr årligen för 2027-2029.

Det finns ett eftersatt underhåll i ledningsnät och anläggningar. Detta, tillsammans med kommande behov av ökad kapacitet, bidrar till fortsatt hög investeringstakt allt eftersom kommunen växer. Anpassningar av verksamheterna behöver ske utifrån såväl skärpta miljökrav, ett förändrat säkerhetsläge och klimatförändringar. För att kunna finansiera den höga investeringstakten behöver taxorna höjas inför 2027. Störst taxeökning föreslås inom VA-området med 12 % och anläggningsavgifter med 4 %. Inom Återvinning och avfall höjs taxan med 6 %.

Det finns även en plan för fondering 2027-2040 gällande investeringar i Kärrebergs vattenverk och avloppsreningsverket Smedjeholm, vilket kommer att påverka taxorna framåt.

Bolagets investeringsbudget uppgår under 2027-2031 till 1 327 mnkr. De enskilt största investeringsprojekten under perioden är kapacitetsutökning genom Kärrebergs vattenverk, överföringsledning mellan Vessigebro och Falkenberg, utbyte tryckspillsledning från Varvet till Smedjeholm, utbyggnad av resursverket Smedjeholm och övergång till fastighetsnära insamling inom avfallsområdet.

Driftsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Rörelsens intäkter	375,0	411,0	448,1
Rörelsens kostnader	-285,3	-292,3	-302,4
Avskrivningar	-54,5	-72,1	-91,0
Justering för över-/ underskott till taxekollektiven	-1,4	-2,3	-2,3
Rörelseresultat	**33,8**	**44,3**	**52,4**
Finansiella poster	-33,3	-43,8	-51,9
Resultat efter finansiella poster	**0,5**	**0,5**	**0,5**
Soliditet	15,5%	13,6%	13,0%
Balansomslutning	1 955,4	2 230,4	2 330,4

Investeringsbudget, mnkr	Projekt-budget	Prognos tom 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032->
Kärrebergs vattenverk*	356,0	73,2	95,5	117,0	63,8	6,5		
Smedjeholms resursverk*	1 150,0	95,0	50,0	50,0	60,0	210,5	190,0	358,0
Övrigt	2 655,9	191,7	184,5	183,0	116,2			2 117,0
Summa investeringar			**330,0**	**350,0**	**240,0**	**217,0**	**190,0**	**2 475,0**

** Ingår i plan för fonderingsavsättning mellan åren 2027-2040*

Destination Falkenberg AB

Bolaget ska i samverkan med näringslivet utveckla, profilera och marknadsföra Falkenbergs kommun som besöksmål. Bolaget ska även samordna och administrera evenemang inom Falkenbergs kommun. Vidare ska bolaget bedriva turistbyråverksamhet.

Bolaget budgeterar med ett årligt resultat efter finansiella poster på 0,3 mnkr för åren 2027-2029. Från och med 2024 finansieras Destination Falkenberg AB främst genom avtal med Falkenbergs kommun om köp av tjänst. Sedan 2025 har budgeten förstärkts med anledning av uppdraget att upprätthålla inflyttningstakten till kommunen, och för 2027 uppgår kommunens budgeterade köp av tjänst till totalt 12,3 mnkr.

Budget 2027 innebär ett fortsatt arbete med att stärka Falkenbergs kommun som en plats att besöka, verka, bo och flytta till. Bolagets strategier omfattar marknadsföring och kommunikation som riktar sig både till invånare, besökare och potentiella målgrupper för inflyttning, med fokus på att använda nya kanaler och metoder för att nå ut. En viktig del av arbetet blir också att utveckla och förbättra befintliga besöksmål och upplevelser, samt att säkerställa en hållbar utveckling som gynnar både boende och besökare. Samverkan med näringslivet och andra aktörer, både på regional och nationell nivå, kommer att vara centralt.

Driftsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Rörelsens intäkter	15,2	15,8	16,1
Rörelsens kostnader	-14,6	-15,3	-15,7
Avskrivningar	-0,2	-0,1	0,0
Rörelseresultat	**0,4**	**0,4**	**0,4**
Finansiella poster	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat efter finansiella poster	**0,3**	**0,3**	**0,3**
Soliditet	12,3%	15,4%	18,5%
Räntabilitet på totalt kapital	5,9%	6,2%	6,2%
Balansomslutning	6,5	6,5	6,5



Hallands vackraste väg. Foto: Destination Falkenberg

Räddningstjänst Väst

Räddningstjänsten Väst är ett kommunalförbund vars uppgift är att verka för skydd mot olyckor i Falkenbergs och Varbergs kommuner. Förbundet arbetar för att förebygga olyckor och begränsa konsekvenserna när de inträffar, i enlighet med lagen om skydd mot olyckor (LSO) och lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE). Uppdraget omfattar både förebyggande arbete, såsom tillsyn, tillståndsprövning, utbildning och information, och förmåga att genomföra snabba och effektiva räddningsinsatser dygnet runt.

Förbundets verksamhet finansieras huvudsakligen genom medlemsbidrag från Falkenbergs och Varbergs kommuner. Medlemsbidraget för 2027 uppgår till 140,1 mnkr.

Budgeten för 2027 har tagits fram utifrån verksamhetens uppdrag och behovet av att långsiktigt säkerställa förbundets operativa förmåga. Arbetet med att utöka bemanningen i räddningsteamen påbörjades under 2026 och fortsätter under 2027 och framåt. Utökningen syftar till att säkerställa att räddningsstyrkan kan upprätthålla nödvändig förmåga utifrån befintlig riskbild i våra kommuner. Enligt beslut i medlemsforum ska denna utökning finansieras gemensamt av förbundet och medlemskommunerna.

Förbundet står samtidigt inför stora investeringsbehov, framför allt avseende räddningsfordon och annan specialutrustning. Långa leveranstider innebär att investeringar ofta behöver planeras och beställas flera år innan de får fullt ekonomiskt genomslag. Investeringstakten kan därför variera kraftigt mellan åren.

Förbundet ska finansiera investeringar med egna medel och för att skapa utrymme för detta skulle budgeten behöva innehålla ett positivt resultat om cirka 1,5 mnkr per år framåt. Budgeten är dock lagd med ett nollresultat, då redovisningen av fastigheterna som finansiell leasing belastar resultatet med cirka 1,6 mnkr under 2027 och kommer fortsätta göra så många år framåt. När överskott inte kan budgeteras minskar utrymmet för investeringar och kassalikviditeten försvagas. Den beräknas understiga 100 % år 2029. Soliditeten för 2027 beräknas till 13,2 %

Falkenbergs kommuns andel av räddningstjänsten uppgår till 40,7 %.

Driftsbudget, mnkr	2027	2028	2029
Rörelsens intäkter	156,2	160,9	165,7
Rörelsens kostnader	-135,5	-140,3	-145,2
Avskrivningar	-16,3	-16,1	-16,0
Rörelseresultat	**4,4**	**4,5**	**4,5**
Finansiella poster	-4,4	-4,5	-4,5
Resultat efter finansiella poster	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Soliditet	13,2%	13,5%	13,9%
Balansomslutning	10 552,3	11 016,6	11 218,3

Investeringsbudget, mnkr	2027	2028	2029	2030	2031
Räddningsfordon	2,4	12,0	12,0	0,0	0,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	3,0	5,0
Summa investeringar	**2,4**	**12,0**	**12,0**	**3,0**	**5,0**

Falkenbergs kommun