

Mål & Budget

Mål & Budget 2026-2028
Investeringsplan & exploateringsplan 2026-2030
Fastställd av kommunfullmäktige 2025-11-11



**Falkenbergs
kommun**

Innehållsförteckning

Förord, kommunstyrelsens ordförande	4
Förvaltningsberättelse	
Kommunkoncernen	7
Styrning av den kommunala verksamheten	5
God ekonomisk hushållning	13
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11
Finansiering	16
Ekonomiska rapporter	
Resultatbudget, kommunen	17
Resultatbudget, kommunkoncernen	17
Balansbudget, kommunen	18
Balansbudget, kommunkoncern	19
Finansieringsbudget	20
Drift- och investeringsbudget	
Driftsbudget 2026-2028	21
Investeringsbudget 2026-2030	33
Exploateringsverksamhet	38
Bolagskoncernen	
Falkenbergs Stadshus AB – Koncernen	40
Falkenbergs Stadshus AB	41
Falkenberg Energi AB	42
Falkenbergs Bostads AB	43
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB	44
Destination Falkenberg AB	45

Sammanfattande beslut

1. Fastställa skattesatsen för kommunalskatt i Falkenbergs kommun 2026 till 21,10 kr per intjänad hundralapp.
2. Godkänna Mål och budget 2026, plan 2027-2028 samt investeringsplan och exploateringsplan i sin helhet 2026-2030.
3. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2026 nyupplåna, det vill säga öka kommunens långfristiga skulder, med totalt 800 mnkr.
4. Bemyndiga kommunstyrelsen att under 2026 omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande belopp på de lån som sägs upp eller förfaller till betalning under 2026.
5. Fastställa internräntan för 2026 till 2,75 %.
6. Fastställa borgensavgiften gällande förmedlade lån till de kommunala bolagen till 0,45 %.
7. Uppdra nämnderna att besluta om inriktning och ekonomi (internbudget) för 2026 senast i december 2025.
8. Uppdra kommunstyrelseförvaltningen att uppdatera lokalförsörjningsprogrammet i enlighet med budgetbeslutet.
9. Anteckna att alla till kommunstyrelsen inkomna skrivelser, uppdrag med mera, som hänskjutits till budgetberedningen i det upprättade budgetförslaget 2026, anses behandlade.

Förord, kommunstyrelsens ordförande

En budget för tillväxt och hög kvalitet i välfärden

Jag vill inleda med att tacka all personal och alla nämnder och bolag för ett gott arbete. Kommunen prognosticerar återigen ett budgetöverskott i delårsrapporten. Detta skapar en god grund för budgetarbetet och ger oss möjlighet att fokusera på utveckling av kärnverksamheten istället för panikbesparingar vilket tyvärr är verkligheten i många kommuner. En annan viktig grund är de goda ekonomiska resultaten de senaste fem åren. Inräknat den här budgeten så kommer vi ha ett snittresultat på 3.05 procent i överskott sedan 2022.

Alla resurser i kommunen kommer från invånarna. Det är deras skattepengar vi förvaltar. Det är alldeles självklart att kommunen tjänar på en ekonomisk och befolkningsmässig tillväxt i kommunen. Därför fortsätter vi att ha väldigt många detaljplaner för framtagande, vi fortsätter att ha en av landets största näringslivsavdelningar per capita och dessutom blir det en extra satsning på ökad inflyttning i vårt destinationsbolag. Jag vill också särskilt nämna att vi i den här budgeten gör en särskild satsning på ett planprogram för Södra åstranden och viktiga utredningar på norra sidan. Här ska den nya staden byggas i bästa attraktiva läge mellan havet och staden alldeles vid ån.

Hur vill vi då utveckla kärnverksamheten? Det viktigaste är att vi frigör barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kultur-, fritids- och teknikenämnden från verksamhetsöversyn och effektiviseringar även under 2026. Fokuset i nämnderna ska inte vara besparingar utan att nå fullmäktiges högt ställda mål om "utbildning och omsorg med hög kvalitet" och att "vara ett föredöme inom hållbarhet och trygghet". Med ökad frihet kommer också

ökade krav på de största nämnderna. Vi måste börja se en snabbare positiv resultatutveckling, det gäller särskilt inom behörighet till gymnasieskolan och nöjdhet i omsorgen. Med ett större resultatfokus och ett tillsammansarbete där alla sätter fullmäktiges mål framför allt annat så kommer vi lösa detta tillsammans. I barn och -utbildningsnämnden vill vi se en tydlig förbättring av elevernas läskunskaper och ett bättre närvarofrämjande arbete. Inom omsorgen behövs bland annat bättre personalkontinuitet, bättre personalpolitik och att individens behov sätts i centrum ännu mer.

Detta vore inte en budget från Framtid Falkenberg om den inte innehöll ett antal satsningar vars grund kommer från alla de invånare som vi arbetar för och träffar dagligen. Vi lägger in pengar för gratis frukt till alla elever i lågstadiet, fler papperskorgar längs med kusten, vi rustar upp skolgårdar på landsbygden för att skapa kommunala lekplatser även där, det blir pengar för akut kalkning av vattendrag och naturligtvis så får succén "Sätt färg på Falkenberg" och Sommartorget en fortsättning även i sommar. Vi är företrädare för våra invånare och arbetar för dem varje dag.

Förra årets budget var starten för en ny inriktning där vi utvecklar verksamheten med en stor tilltro till varje nämnds förmåga utan besparingar. Nu fortsätter vi på den vägen!



Per Svensson
Kommunstyrelsens ordförande (S)



Foto: Falkenbergs kommun

Från vänster: Petra Hygrell (L), Susan Pettersson (KD), Anita Gidén (V), Miranda Bodiroza (S), Marcus Jöngren (MP), Per Svensson (S)

Förvaltningsberättelse

Kommunkoncernen

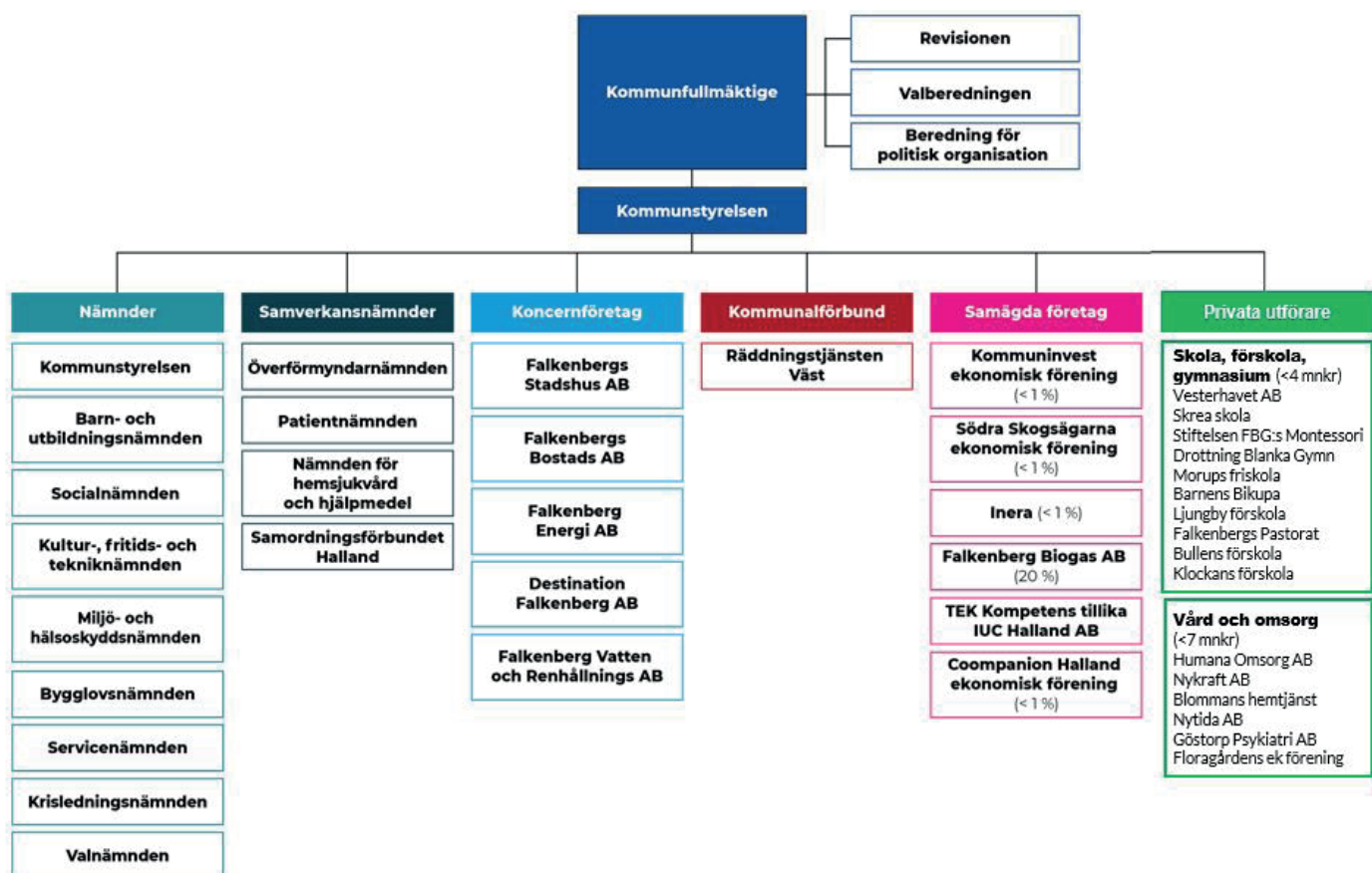
Nedan framgår hur kommunkoncernen är organiserad i Falkenberg. Verksamheterna drivs i olika former för att servicen till invånare och besökare ska vara så bra som möjligt. Hur det ser ut går att se i organisationsschemat.

Kommunens ansvar

Kommunorganisationen har ett stort och brett ansvar. I det ingår socialtjänst, omsorg om barn, äldre och funktionsnedsatta, viss sjukvård, skolor, räddningstjänst, samhällsbyggnation, vägar och gator, vatten- och avloppsförsörjning samt miljö- och hälsoskydd. Kommunen har också verksamhet inom kultur- och fritidsområdet, näringslivsstöd och energiförsörjning. Vissa av ansvarsområdena drivs i bolagsform, andra av kommunalförbund eller privata utförare.

Politisk ledning

Den politiska ledningen består av ett samarbete, Framtid Falkenberg. De som samarbetar är Socialdemokraterna, Kristdemokraterna, Liberalerna och Miljöpartiet. Tillsammans med Vänsterpartiet styr Framtid Falkenberg som minoritet.



Styrning av den kommunala verksamheten

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 värde 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 arbetsätt 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 följd effekter. 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

Målandikator	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 genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde kommunala skolor, meritvärdespoäng	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

Målandikator	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

Mål 2. Föredöme inom hållbarhet och trygghet, fortsättning

Målandikator	Grön	Gul	Röd
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 kommunerna
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 kommunerna
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 kommunerna
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)	>0 (balans eller överskott)
Balansen mellan producerad och använd el inom kommunkoncernen, KWh	>50 %	20-49,9 %	<20 %

Mål 3. Sveriges bästa näringslivskommun

Målandikator	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, angivet 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. Falkenbergs kommun har tre finansiella mål: ett resultatmål, ett soliditetsmål och ett mål för budgetföljsamhet och prognossäkerhet. Dessa beskrivs närmare under avsnittet Finansiella mål. För Falkenbergs kommun innebär detta att de tre övergripande målen och de tre finansiella målen 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), men i och med lagändringen från 2024 avvecklas denna. Ingen ny reservering får göras, men kvarstående medel får användas till och med år 2033. I stället införs en resultatreserv (RER), där kvarvarande resultat efter avsättning måste uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Ackumulerad RER får inte överstiga 5 % av dessa intäkter. Under perioden 2026–2028 budgeteras en avsättning med 113,4 mnkr.

Balanskravsutredning, mnkr	2026	2027	2028
Årets resultat enligt resultaträkningen	87,7	56,5	83,0
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	87,7	56,5	83,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0	0,0	0,0
Tidigare reserverade medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	322,7	322,7	322,7
Akkumulerad resultatutjämningsreserv (RUR)	322,7	322,7	322,7
Reservering av medel till resultatreserv (RER)	-51,4	-18,6	-43,4
Akkumulerad resultatreserv (RER)	51,4	70,0	113,4
Balanskravsresultat	36,3	38,0	39,6



Hallands vackraste väg. Foto: Destination Falkenberg

Finansiella mål

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. Samtidigt 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 vara 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 2,4 % år 2026, 1,5 % år 2027 och 2,1 % år 2028, 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 uppnås samtliga år och beräknas uppgå till 34,6 % år 2026, 35,1 % år 2027 och 36,4 % år 2028.

Mål 3 - Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

En budget i balans i alla verksamheter är en förutsättning för en hållbar ekonomi och för att kommunen som helhet ska nå sina mål. Detta skapar handlingsutrymme för framtida satsningar och förmåga att möta kommande utmaningar. Budgetföljsamheten mäts genom avvikelsen mellan budgeterat och faktiskt resultat vid årets slut. Prognossäkerheten är viktig för att tidigt identifiera avvikelser och skapa medvetenhet och framförhållning. Den mäts genom att budgetavvikelsen vid årets slut som mest får skilja 1 % från prognosavvikelsen vid delårsbokslutet.

Helhetssyn och styrning

Hållbara investeringsnivåer i kombination med god budgetföljsamhet i nämndernas drift- och investeringsprojekt skapar förutsättningar för måluppfyllelse i både resultat- och soliditetsmålet. De finansiella målen utgör grunden för en hållbar ekonomi – men god ekonomisk hushållning handlar inte bara om att få ekonomin att gå ihop. För att verksamheterna ska utvecklas mot måluppfyllelse inom både ekonomi och verksamhet krävs helhetssyn, ekonomisk medvetenhet och ett starkt tillsammansarbete. Genom att arbeta gemensamt och säkerställa att ansvar och befogenheter är tydligt fördelade i alla delar av organisationen skapas bättre förutsättningar för styrning, kontroll och långsiktig utveckling. Detta är avgörande för att verksamheterna ska kunna arbeta effektivt och utföra de uppdrag som politiken och de ekonomiska ramarna ger.



Rörbeckstorget. Foto: privat

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärlden

Den globala ekonomin befinner sig fortsatt i lågkonjunktur. Tillväxten bromsas av geopolitiska konflikter, handelskrig och höjda tullar. Trots vissa tecken på återhämtning, är osäkerheten kring internationella handelsrelationer fortfarande stor, särskilt mellan USA och Kina.

För att stimulera ekonomin har flera centralbanker börjat sänka sina styrräntor, vilket har lett till att korta marknadsräntor sjunker. Det ger visst stöd till återhämtningen. Samtidigt stiger de långa räntorna, främst på grund av stora offentliga budgetunderskott och ökande statskulder i bland annat USA och EU. Det försvagar effekten av penningpolitiken.

Inflationen har dämpats globalt, särskilt inom energi. Däremot fortsätter priser på tjänster och löner att öka i flera länder. Den globala BNP-tillväxten väntas förbli låg under 2025, med en gradvis förbättring först från 2026.

Sverige

Svensk ekonomi börjar återhämta sig efter flera svaga år. BNP-tillväxten väntas öka från 1,1 % 2025 till 2,7 % 2026, främst tack vare ökad konsumtion och investeringar. Budgetpropositionen för 2026 innehåller flera expansiva åtgärder som stärker hushållens ekonomi, bland annat skattesänkningar och höjda bidrag. Reallönerna stiger och hushållen förväntas bli gradvis mer optimistiska. Riksbankens sänkning av styrräntan till 1,75 % har bidragit till lägre bolåneräntor, vilket ökar hushållens köpkraft. Sysselsättningen är stabil, även om antalet arbetade timmar minskar något 2025. Från 2026 väntas en uppgång. Under perioden 2026–2029 väntas skatteunderlaget öka i reala termer med i genomsnitt 1,4 % per år. Det innebär en gradvis återhämtning efter tidigare år med svag utveckling.

Nyckeltal för den svenska ekonomin, procentuell förändring	2025	2026	2027	2028	2029
BNP	1,1 %	2,7 %	2,6 %	2,0 %	1,8 %
Arbetade timmar	-0,2 %	1,0 %	1,3 %	0,8 %	0,5 %
Arbetslöshet, andel av arbetskraften	8,9 %	8,4 %	7,8 %	7,6 %	7,5 %
Timlön, konjunkturlönestatistiken	3,7 %	3,5 %	3,5 %	3,5 %	3,5 %
Inflation, KPIF (Riksbankens mål 2 %)	2,6 %	1,4 %	1,8 %	2,7 %	2,0 %
Styrränta, värde vid årets slut	1,8 %	1,8 %	2,0 %	2,3 %	2,4 %

Prisindex för kommunal verksamhet (PKV)	2025	2026	2027	2028	2029
Arbetskraftskostnader*	3,7%	3,5%	3,5%	3,5%	3,5%
Övrig förbrukning	3,1%	2,2%	2,5%	3,0%	2,6%
Prisförändring	3,5%	3,1%	3,2%	3,3%	3,2%

*Exklusive förändringar i arbetsgivaravgifter.

Skatteunderlagstillväxt	2025	2026	2027	2028	2029
SKR, aktuell (okt-23)	3,8 %	4,2 %	4,5 %	4,1 %	4,1 %
SKR, föregående (aug-23)	3,8 %	4,2 %	4,5 %	4,4 %	N/A

Källa: SKR cirkulär 25:47 Planeringsförutsättningar för åren 2025-2029, daterad 2025-10-03

Kommunsektorn och Falkenbergs kommun

Efter flera år med urholkad köpkraft inleddes en återhämtning för kommunsektorn under 2025. Under perioden 2026–2029 väntas utvecklingen fortsätta i stabil takt, med en genomsnittlig real ökning av skatteunderlaget på 1,4 % per år. Det ger förbättrade förutsättningar att möta verksamheternas behov, även om utmaningar kvarstår kring långsiktig finansiering, kompetensförsörjning och demografi. SKR betonar behovet av att statsbidrag räknas upp i takt med prisutvecklingen och att fler riktade bidrag omvandlas till generella. Nya uppdrag till sektorn måste också finansieras fullt ut.

Falkenbergs politiska viljeinriktning med vision och mål för mandatperioden ger en tydlig vägledning för nämnders och bolags planering. Kommunkoncernen påverkas, liksom övriga samhället, av högre kostnader för räntor och inflation. Skatteintäkter och statsbidrag har inte ökat i samma takt som kostnaderna, vilket har pressat köpkraften under flera år. En gradvis återhämtning har inletts, men långsiktig planering och tydlig statlig finansiering är avgörande för att möta framtidens behov.

För att möta förändrade ekonomiska och demografiska förutsättningar krävs ekonomisk följsamhet, en förmåga att anpassa verksamhetens omfattning och resurser. De demografiska utmaningarna ställer krav på nytänkande inom kompetensförsörjning, där färre medarbetare ska möta fler behov. AI, digitalisering och välfärdsteknik är viktiga verktyg, liksom utveckling av bemanningsstrategier som matchar behov över tid och mellan verksamheter. Befolkningsutvecklingen visar också 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. Investeringstakten är fortsatt hög och 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

Bolagskoncernen står inför omfattande investeringsbehov, där tydliga prioriteringar är avgörande för att undvika snabb skuldökning som kan påverka soliditet och framtida investeringsförmåga. Den nya räntenivån utmanar bolagens ekonomi och förmåga att nå avkastningskrav, vilket är centralt för att växa i balans. Genom att väga investeringar mot avkastningskrav och soliditet skapas förutsättningar för långsiktig utveckling, både för det enskilda bolaget och för kommunkoncernen som helhet.

Under planperioden fokuserar Falkenberg Energi AB på underhåll av elnät, nya kundanslutningar och investeringar i exploateringsområden – insatser som är viktiga för kommunens expansion och försörjning. Falkenbergs Bostads AB planerar inga nybyggnationer, utan satsar på ROT-renoveringar och underhåll för att bevara fastighetsvärden. Falkenbergs Vatten- och Renhållnings AB står inför stora investeringar inom VA och avfall, där funktion och tillgänglighet är avgörande. En väl avvägd investeringstakt, i linje med ekonomiska förutsättningar, bidrar till att stärka bolagens långsiktiga kapacitet och stärka förutsättningarna för en växande kommun.

Befolkningsutveckling

Befolkningsprognosen är viktig eftersom den påverkar utvecklingen av skatteintäkter och statsbidrag, men utgör också underlag för prognoser av antal barn, elever samt vård- och omsorgstagare i verksamheterna. Befolkningsprognosen används också, tillsammans med andra underlag, i planeringen av lokaler och investeringar.

Det finns utmaningar kopplade till demografiska förändringar i Falkenbergs kommun. En växande andel av befolkningen når åldrar där dödligheten statistiskt sett är högre, samtidigt som antalet födda förväntas minska. Detta bedöms leda till en låg naturlig befolkningstillväxt framöver. För att säkerställa en fortsatt positiv utveckling av befolkningen behöver inflyttningen överstiga utflyttningen. En ökad inflyttning förutsätter en god rörlighet på bostadsmarknaden. Faktorer såsom lågkonjunktur, stigande räntor och global osäkerhet påverkar bostadsmarknaden och bidrar till en minskad rörlighet.

Kommunstyrelsen antog befolkningsprognosen i november 2024. Prognosen presenterades med ett huvudalternativ samt ett reducerat alternativ. Det är det reducerade alternativet som ligger till grund för denna budget. För perioden 2024–2034 innebär det reducerade alternativet omkring 40 %

färre inflyttningsklara bostäder jämfört med huvudalternativet. I huvudalternativet anges att Falkenberg år 2029-2030 kommer att nå 50 000 invånare. I det reducerade alternativet prognostiseras detta inträffa år 2036-2037.

I det reducerade alternativet förväntas befolkningen i Falkenbergs kommun att öka med 1 902 invånare, från 47 422 personer 2025 till 49 324 personer 2031. Som en effekt av konjunkturläget väntas befolkningstillväxten vara något lägre under prognosens första år för att öka under senare delen av perioden.

Antalet invånare i förvärvsarbetande ålder (20–64 år) beräknas minska med 0,3 procentenheter under prognosperioden 2025-2031. Andelen barn och unga (0–19 år) minskar med 1,0 procentenheter och andelen äldre (65+ år) ökar med 1,2 procentenheter.

Åldersintervall, andel av befolkningen

Åldersintervall	2025	2028	2031	Förändring procentenheter
0-19 år	21,6 %	21,1 %	20,6 %	-1,0
20-64 år	52,8 %	52,7 %	52,5 %	-0,3
65+ år	25,7 %	26,2 %	26,9 %	1,2

Befolkningsprognos

Ålder	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Prognos 2029	Prognos 2030	Prognos 2031	Förändring % 2025-2031
0-5	3 024	2 942	2 866	2 816	2 805	2 785	2 800	-7,4 %
6-15	5 584	5 582	5 576	5 645	5 623	5 621	5 595	0,2 %
16-19	1 624	1 716	1 754	1 726	1 717	1 711	1 746	7,6 %
20-64	25 018	25 112	25 257	25 484	25 647	25 838	25 905	3,5 %
65-79	8 410	8 359	8 357	8 422	8 500	8 587	8 664	3,0 %
80-w	3 763	3 931	4 097	4 236	4 370	4 504	4 613	22,6 %
Summa	47 422	47 642	47 906	48 329	48 662	49 046	49 324	4,0 %
Ökning, antal per år		220	264	423	333	384	278	
Ökning, % per år		0,5 %	0,6 %	0,9 %	0,7 %	0,8 %	0,6 %	
Försörjningskvot, %		89,7%	89,7%	89,6%	89,7%	89,8%	90,4%	

Finansiering

Skatteintäkter

Kommunens skattesats är oförändrad sedan 2012 och uppgår fortsatt till 21,10 %. Under planperioden förväntas skatteintäkterna för Falkenberg öka med 4,3 % år 2026, 5,5 % år 2027 och 5,4 % år 2028. Det motsvarar en total ökning på 297,5 mnkr under planperioden.

Generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning

De generella statsbidragen och den kommunalekonomiska utjämningen beräknas öka med totalt 166,0 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. Även kostnadsutjämningen, som kompenserar för strukturella skillnader mellan kommuner, exempelvis i befolkningsammansättning och geografiska förutsättningar, bidrar till ökningen. Från och med 2025 har Falkenberg gått från att vara bidragsgivare till att bli bidragstagare i kostnadsutjämningen. Det beror på att kommunens befolkningsprognos visar en större ökning av kostnadsdrivande åldersgrupper jämfört med riket i stort.

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter och kostnader påverkas i hög grad av räntor på förmedlade lån till de kommunala bolagen. Dessa redovisas som både intäkt och kostnad i kommunens budget, vilket innebär att de inte påverkar det totala resultatet. Därför görs analysen av förändrade finansiella poster exklusive räntan på förmedlade lån.

En del av intäkterna utgörs av förmedlingsavgifter på dessa lån, vilka förväntas öka något under planperioden i takt med att bolagens skuldsättning ökar. Totalt beräknas intäkterna från förmedlingsavgifter öka med 4,0 mnkr under planperioden. Under perioden planeras även en

utdelning från bolagskoncernen på 88,4 mnkr, varav 58,4 mnkr regleras med likvida medel. Av utdelningen på 88,4 mnkr avser 11,9 mnkr en utdelning budgeterad 2025 som flyttas fram med syfte att dra fördel av utdelningen kommande år.

Finansiella kostnader och lånebehov

De finansiella kostnaderna består främst av räntekostnader på kommunens räntebärande skulder. Lånebehovet i kommunkoncernen ökar markant under planperioden, framför allt kopplat till höga investeringsnivåer 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 eget lånebehov bedöms ligga mellan 0 och 300 mnkr under perioden. Målsättningen är att kommunen senast 2029 ska uppnå full självfinansieringsgrad, exklusive bolagskoncernen. Räntekostnaderna förväntas öka med 9,6 mnkr under planperioden, främst till följd av stigande räntor men även ett ökat lånebehov. Räntan för kommunens egna lån är beräknad till 2,21 % för 2026, 2,38 % för 2027 och 2,69 % för 2028.

Under 2026 löper kommunens finansiella leasingavtal för vindkraftverken i Lövstaviken ut. Det innebär att kommunen är skyldig att lösa ut verken till ett belopp om cirka 47 mnkr.

Förmedlade lån till kommunägda bolag

De kommunägda bolagens samlade låneskuld bedöms öka med ytterligare 100 mnkr under återstoden av 2025, vilket innebär en total skuld på cirka 3 150 mnkr vid årets slut.

För 2026 beräknas ett lånebehov på cirka 600 mnkr för kommunkoncernen. För att säkerställa ett tillräckligt handlingsutrymme är nyupplåningsramen satt till 800 mnkr, om behovet skulle visa sig bli större.

Räntor och lån	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Genomsnittsränta kommunens lån inklusive swappar %	2,02	2,21	2,38	2,69
Lånevolm kommunen, mnkr	1 422	1 513	1 646	1 670
Genomsnittsränta bolagen exklusive Stadshus lån och swapar, %	1,78	2,16	2,46	2,80
Lånevolym förmedlade lån, mnkr	3 157	3 666	3 985	4 188
Summa lån exklusive Stadshus AB	4 579	5 179	5 631	5 858
Stadshus AB	225	225	225	225
Summa lån kommunkoncernen	4 804	5 404	5 856	6 083

Ekonomiska rapporter

Resultatbudget, kommunen

Resultatbudget, mnkr	2026	2027	2028
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 351,7	-3 531,3	-3 655,4
Avskrivningar	-203,0	-208,1	-211,9
Verksamhetens nettokostnad	-3 554,7	-3 739,4	-3 867,3
Skatteintäkter	2 563,4	2 681,7	2 789,1
Generella statsbidrag	1 064,3	1 114,5	1 167,1
Verksamhetens resultat	73,0	56,8	88,8
Finansiella intäkter	89,5	111,8	133,2
Finansiella kostnader	-112,0	-137,5	-164,8
Utdelning Stadshus AB	37,2	25,4	25,8
Årets resultat	87,7	56,5	83,0
Resultatandel av skatteintäkter och generella statsbidrag	2,4 %	1,5 %	2,1 %
Förändring av verksamhetens nettokostnader	4,3 %	5,2 %	3,4 %
Förändring av skatteintäkter och statsbidrag	3,9 %	4,6 %	4,2 %

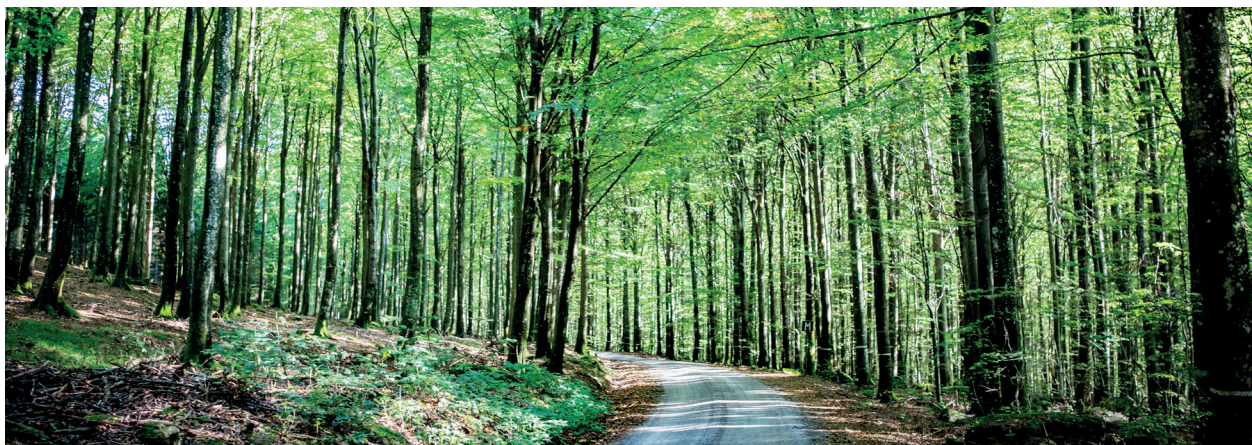
Resultatbudget, kommunkoncernen

Resultatbudget, mnkr	2026	2027	2028
Verksamhetens intäkter och kostnader	-3 034,1	-3 176,9	-3 288,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-345,6	-374,4	-385,6
Verksamhetens nettokostnad	-3 379,7	-3 551,3	-3 674,2
Skatteintäkter	2 563,4	2 681,7	2 789,1
Generella statsbidrag och utjämning	1 064,3	1 114,5	1 167,1
Verksamhetens resultat	248,0	244,9	281,9
Finansiella intäkter	11,3	10,9	11,3
Finansiella kostnader	-112,8	-129,9	-151,1
Resultat efter finansiella kostnader	146,5	125,9	142,1
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	0,0
Skatt på årets resultat	-5,2	-5,2	-5,2
Årets resultat	141,3	120,7	137,0

Balansbudget, kommunen

Balansbudget, mnkr	2026	2027	2028
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	4 563,0	4 694,6	4 810,1
Finansiella anläggningstillgångar	3 953,3	4 268,4	4 508,4
Summa anläggningstillgångar	8 516,3	8 963,0	9 318,5
Bidrag till statlig infrastruktur	32,8	30,8	28,8
Omsättningstillgångar			
Lager	57,5	53,5	49,5
Kortfristiga fordringar	368,7	372,3	376,1
Kassa och bank	171,5	215,6	152,5
Summa omsättningstillgångar	597,7	641,4	578,1
Summa tillgångar	9 146,8	9 635,2	9 925,4
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat	87,7	56,5	83,0
Akkumulerad resultatutjämningsreserv	322,7	322,7	322,7
Akkumulerad resultatreserv	51,4	70,0	113,4
Övrigt eget kapital	1 967,4	2 036,5	2 049,6
Summa eget kapital	2 429,2	2 485,7	2 568,7
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	28,5	28,4	28,7
Övriga avsättningar	2,2	1,1	0,0
Summa avsättningar	30,7	29,5	28,7
Skulder			
Långfristiga skulder	5 806,9	6 231,3	6 430,4
Kortfristiga skulder	880,0	888,7	897,6
Summa skulder	6 686,9	7 120,0	7 328,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	9 146,8	9 635,2	9 925,4

Panter och ansvarsförbindelse, mnkr	2026	2027	2028
Pensionsförpliktelse inklusive löneskatt	531,0	504,0	481,3
Stadshus AB samt övrigt	227,5	227,5	227,5



Frodeparken. Foto: Destination Falkenberg

Balansbudget, kommunkoncernen

Balansbudget, mnkr	2026	2027	2028
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	4,0	3,9	3,8
Materiella anläggningstillgångar	9 195,9	9 763,6	10 213,8
Finansiella anläggningstillgångar	119,7	118,9	118,0
Summa anläggningstillgångar	9 319,6	9 886,4	10 335,7
Bidrag till statlig infrastruktur	32,8	30,8	28,8
Omsättningstillgångar			
Lager	66,5	62,5	58,5
Kortfristiga fordringar	474,1	476,7	479,7
Kassa och Bank	171,8	215,9	152,7
Summa omsättningstillgångar	712,3	755,0	690,9
Summa tillgångar	10 064,8	10 672,2	11 055,4
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat	141,3	120,7	137,0
Ackumulerad resultatutjämningsreserv	322,7	322,7	322,7
Ackumulerad resultatreserv	51,4	70,0	113,4
Övrigt eget kapital	2 569,0	2 701,1	2 787,9
Summa eget kapital	3 084,4	3 214,5	3 360,9
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	28,5	28,4	28,7
Övriga avsättningar	146,7	145,6	144,5
Summa avsättningar	175,2	174,0	173,2
Skulder			
Långfristiga skulder	5 814,1	6 282,6	6 523,1
Kortfristiga skulder	991,1	1 001,1	998,0
Summa skulder	6 805,2	7 283,7	7 521,2
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	10 064,8	10 672,2	11 055,4
Panter och ansvarsförbindelse, mnkr	2026	2027	2028
Pensionsförpliktelse inklusive löneskatt	531,0	504,0	481,3
Stadshus AB samt övrigt	228,2	228,2	228,2



Gamla stan. Foto: Destination Falkenberg

Finansieringsbudget, kommunen

Finansieringsbudget, mnkr	2026	2027	2028
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	87,7	56,5	83,0
Justeringar för avskrivningar	203,0	208,1	211,9
Justering för förändring av avsättningar	-2,1	-1,2	-0,8
Justering för övriga poster	2,0	2,0	2,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	290,6	265,4	296,1
Den löpande verksamheten			
+/- Minskning/ökning lager	4,0	4,0	4,0
+/- Minskning/ökning kortfristiga fordringar	-3,7	-3,7	-3,7
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	8,7	8,8	8,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	299,6	274,5	305,3
Investeringsverksamheten			
Investeringar i fastigheter och inventarier	-330,3	-339,6	-327,4
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	-507,8	-315,0	-240,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-838,1	-654,6	-567,4
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna långfristiga lån	601,2	453,5	228,7
Minskning långfristiga skulder	-29,2	-29,3	-29,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	572,0	424,2	199,3
Årets kassaflöde			
Likvida medel vid årets början	137,9	171,5	215,6
Likvida medel vid årets slut	171,5	215,6	152,5
Förändring likvida medel	33,5	44,1	-62,8



Åtran. Foto: privat

Drifts- och investeringsbudget

Driftsbudget

Nämndernas ramar samt förändring mellan åren under planperioden

Resultatbudget, tkr	Budget 2025	Förändring 2026	Budget 2026	Förändring 2027	Plan 2027	Förändring 2028	Plan 2028
Kommunstyrelsen exklusive affärsverksamhet	-220 788	-8 007	-228 795	2 387	-226 408	-3 276	-229 684
Kommunstyrelsen, affärsverksamhet	4 665	-3 136	1 529	-1 135	394	111	505
Barn- och utbildningsnämnden	-1 445 758	-26 948	-1 472 706	-5 613	-1 478 319	-12 686	-1 491 004
Socialnämnden exklusive ekonomiskt bistånd	-1 251 257	-47 563	-1 298 820	-55 613	-1 354 434	-9 334	-1 363 767
Ekonomiskt bistånd	-45 562		-45 562		-45 562		-45 562
Kultur-, fritids- och teknikkommittén	-303 367	-3 529	-306 896	-3 766	-310 662	3 467	-307 195
Servicenämnden	-173 115	-5 047	-178 162	-2 196	-180 358	996	-179 362
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-12 201	-29	-12 230	11	-12 219	-4	-12 224
Bygglösnämnden	-9 326	-99	-9 425	-94	-9 519	-136	-9 656
Överförmyndarnämnden	-5 071	37	-5 034	-166	-5 200	-193	-5 393
Revisionen	-1 923	-7	-1 930	-11	-1 942	-18	-1 960
Centralt avsatta nämndsmedel*	5 821	-103 400	-97 579	-99 772	-197 351	-102 408	-299 760
Summa nämndernas ramar	-3 457 882	-197 729	-3 655 611	-165 970	-3 821 580	-123 481	-3 945 061
Kommungemensamma poster**	48 836	52 032	100 868	-18 661	82 207	-4 467	77 740
Summa verksamhetens nettokostnad	-3 409 046	-145 697	-3 554 743	-184 631	-3 739 373	-127 948	-3 867 321
Skatteintäkter	2 491 510	71 899	2 563 410	118 285	2 681 695	107 357	2 789 052
Generella statsbidrag	1 001 094	63 222	1 064 316	50 189	1 114 505	52 577	1 167 082
Finansnetto	-14 160	28 871	14 711	-15 023	-312	-5 500	-5 812
Resultat	69 398	18 295	87 694	-31 180	56 514	26 486	83 000

*Centralt avsatta nämndsmedel

Under centralt avsatta medel till nämnderna ingår löneökningar (69,3 mnkr 2026 respektive 159,1 mnkr och 255,1 mnkr 2027 och 2028), kapitalkostnader för nya investeringar (20,3 mnkr 2026 respektive 30,9 mnkr och 38,3 mnkr 2027 och 2028), central reserv (4,3 mnkr 2026 respektive 5,3 mnkr och 4,8 mnkr under 2027 och 2028) samt övrigt (3,7 mnkr 2026 respektive 2,1 mnkr och 1,6 mnkr 2027 och 2028). Medlen fördelas till nämnderna när de slutliga beloppen är fastställda.

**Kommungemensamma poster

Under kommungemensamma poster budgeteras pensionskostnader, ökning av semesterlöneskuld, interna intäkter och vissa riktade statsbidrag. För 2026 beräknas pensionskostnaderna till cirka 194 miljoner kronor, vilket är nästan 19 miljoner kronor lägre än 2025. Minskningen beror på att prisbasbeloppet, som påverkar pensionskostnaderna, sjunker på grund av lägre inflation. För 2027 och 2028 beräknas

pensionskostnaderna öka till cirka 202 mnkr respektive 212 mnkr eftersom prisbasbeloppet enligt prognosen stiger.

I denna post redovisas även interna intäkter från nämnderna för schablondebitering av kollektiv-avtalade pensionsavgifter. Intäkterna följer utvecklingen av pensionskostnaderna, och mer information om detta finns under rubriken Regleringsposter. I posten ingår även internränta, som fungerar som en intern budgetregleringspost för att fördela räntekostnader till de nämnder som har kapitalkostnader.

För 2026 budgeteras även den del av det tillfälliga elstöd som kommunen tidigare inte beviljades, men där staten nu kompenserar de kommuner som först nekades. Stödet uppgår till 16,3 mnkr. Regeringen har dessutom aviserat ett stöd till kommuner med vindkraft som budgeteras med 4 mnkr per år under planperioden.

Nämndernas ramar

I kommande tre tabeller framgår nämndernas ramar varje år i planperioden samt vad förändringen mellan åren består av. Förändringarna beskrivs i text i nästa avsnitt.

Nämndernas ramar 2026 samt förändring sedan budget 2025

Nämnd, tkr	Budget 2025	Volym-förändringar	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Strategisk omställning	Summa tilldelning	Regleringsposter	Budget 2026
Kommunstyrelsen	-220 788		-6 918	1 050	1 210	-4 658	-3 349	-228 795
Kommunstyrelsens affärsverksamhet	4 665		-3 136			-3 136		1 529
Barn- och utbildningsnämnden	-1 445 758	-1 853	-32 064	-1 106		-35 023	8 075	-1 472 706
Socialnämnden	-1 251 257	-8 067	-34 316	-10 182		-52 564	5 001	-1 298 820
Ekonomiskt bistånd	-45 562					0		-45 562
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-303 367	-862	-5 467	1 970		-4 359	830	-306 896
Servicenämnden	-173 115	-85	-2 735	-9 200	1 699	-10 321	5 274	-178 162
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-12 201		-249		122	-127	98	-12 230
Bygglövsnämnden	-9 326		-273		93	-180	81	-9 425
Överförmyndarnämnden	-5 071		-172	209		37		-5 034
Revisionen	-1 923		-27		19	-7		-1 930
Centrala nämndsmedel	5 821		-103 400			-103 400		-97 579
Summa	-3 457 882	-10 867	-188 756	-17 259	3 143	-213 739	16 010	-3 655 611

Nämndernas ramar 2027 samt förändring sedan budget 2026

Nämnd, tkr	Budget 2026	Volym-förändringar	Resurs-tilldelning	Politiska prioriteringar	Strategisk omställning	Summa tilldelning	Regleringsposter	Budget 2027
Kommunstyrelsen	-228 795		-3 145	4 280	1 252	2 387		-226 408
Kommunstyrelsens affärsverksamhet	1 529		-1 135			-1 135		394
Barn- och utbildningsnämnden	-1 472 706	-2 316	-5 105	-7 125	8 934	-5 613		-1 478 319
Socialnämnden	-1 298 820	-26 713	-28 331	-8 437	7 868	-55 613		-1 354 434
Ekonomiskt bistånd	-45 562					0		-45 562
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-306 896	-699	-2 906	-3 000	2 839	-3 766		-310 662
Servicenämnden	-178 162	-1 873	-1 610	-600	1 887	-2 196		-180 358
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-12 230		-116		127	11		-12 219
Bygglövsnämnden	-9 425		-189		94	-94		-9 519
Överförmyndarnämnden	-5 034		-166			-166		-5 200
Revisionen	-1 930		-31		20	-11		-1 942
Centrala nämndsmedel	-97 579		-99 772			-99 772		-197 351
Summa	-3 655 611	-31 602	-142 506	-14 882	23 020	-165 970	0	-3 821 580

Nämndernas ramar 2028 samt förändring sedan budget 2027

Nämnd, tkr	Budget 2027	Volymförändringar	Resurstilldelning	Politiska prioriteringar	Strategisk omställning	Summa tilldelning	Regeringsposter	Budget 2028
Kommunstyrelsen	-226 408		-4 154	-400	1 277	-3 276		-229 684
Kommunstyrelsens affärsverksamhet	394		111			111		505
Barn- och utbildningsnämnden	-1 478 319	-5 760	-8 234	-7 949	9 258	-12 686		-1 491 004
Socialnämnden	-1 354 434	-3 402	-16 106	1 791	8 383	-9 334		-1 363 767
Ekonomiskt bistånd	-45 562					0		-45 562
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-310 662	-1 127	-1 329	3 000	2 923	3 467		-307 195
Serviceämnden	-180 358	270	-1 232		1 958	996		-179 362
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-12 219		-137		133	-4		-12 224
Bygglövsnämnden	-9 519		-232		95	-136		-9 656
Överförmyndarnämnden	-5 200		-193			-193		-5 393
Revisionen	-1 942		-38		20	-18		-1 960
Centrala nämndsmedel	-197 351		-98 908			-98 908	-3 500	-299 760
Summa	-3 821 580	-10 018	-130 452	-3 558	24 047	-119 981	-3 500	-3 945 061

Nämndernas tilldelning 2026-2028

Nämndernas tilldelning uppgår till 487,2 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 2026-2028".

Total tilldelning, tkr	2026	2027	2028	Summa 2026-2028
1. Volymförändringar	-10 867	-31 602	-10 018	-52 487
2. Resurstilldelning	-188 756	-142 506	-130 452	-461 714
3. Politiska prioriteringar	-17 259	-14 882	-3 558	-35 699
4. Strategisk omställning	3 143	23 020	24 047	50 210
Summa tilldelning exklusive regleringsposter	-213 739	-165 970	-119 981	-499 690
5. Regleringsposter	16 010		-3 500	12 510
Summa nämndernas tilldelning	-197 729	-165 970	-123 481	-487 180

1. Volymförändringar

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.

I början av planperioden 2026-2027 ökar volymerna till följd av öppnandet av fler platser på det särskilda boendet kvarter Trädgården. Öppningstakten kan dock komma att förändras eftersom platserna öppnar successivt i förhållande till det faktiska behovet. Volymerna inom förskola och grundskola minskar under planperioden medan volymerna inom

gymnasieskola och anpassad skola ökar. På barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden är budgeten för volymer omfattande och utgör cirka 80–90 % av deras totala budgetramar, större förändringar i volymerna innebär därför en utmaning att ställa om verksamheterna.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden prognostiserar förändringar i volymer i form av tillkommande skötseltytor baserat på investeringar och exploateringar.

Under planperioden uppgår de totala volymförändringarna till 52,5 mnkr.

Volymförändringar, tkr	2026	2027	2028	Summa 2026-2028
Barn- och utbildningsnämnden	-1 853	-2 316	-5 760	-9 929
Socialnämnden	-8 067	-26 713	-3 402	-38 182
Servicenämnden	-85	-1 873	270	-1 688
Kultur-, fritids- och tekniknämnden	-862	-699	-1 127	-2 688
Summa volymförändringar	-10 867	-31 602	-10 018	-52 487



Morups Tånge. Foto: Destination Falkenberg

2. Resurstilldelning

Pris- och demografiuppräknings

Det sker en prisuppräknings för att kompensera för kostnadsökningar till följd av prisförändringar och inflation. Kompensationen för prisuppräknings (PKV okt) uppgår till drygt 37,4 mnkr under planperioden.

Verksamheter som inte justeras för förändrade volymer i barnomsorg, skola samt vård och omsorg erhåller enligt kommunens resursfördelningsmodell även en demografijustering baserad på befolkningstillväxten i kommunens befolkningsprognos. Ekonomiska utmaningarna under planperioden och osäkra prognoser i befolkningstillväxten innebär att det inte utgår någon demografiuppräknings under planperioden 2026-2028, men kan komma att justeras under kommande budgetår.

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 41,7 mnkr. Den främsta orsaken till den stora ökningen är Tröingeskolan som öppnade höstterminen 2025. Andra anledningar är nybyggnation av Vinbergs förskola samt öppnandet av kvarteret Trädgården. Kultur-, fritids- och teknknämndens ram justeras också för tillfälliga kostnader för evakuering och avetablering av lokaler.

Nämndernas budget justeras även för de kapitalkostnader som inte avser lokaler. Kapital-kostnader för nya investeringar som ännu inte tagits i bruk budgeteras under centralt avsatta nämndsmedel.

Löneökningar och uppräknings av köpt verksamhet

Under 2026 erhåller nämnderna cirka 18 mnkr för att uppnå helårseffekt av 2025 års löneökningar. Socialnämnden får dessutom drygt 49,0 mnkr för att täcka ökade kostnader för köpt verksamhet under planperioden.

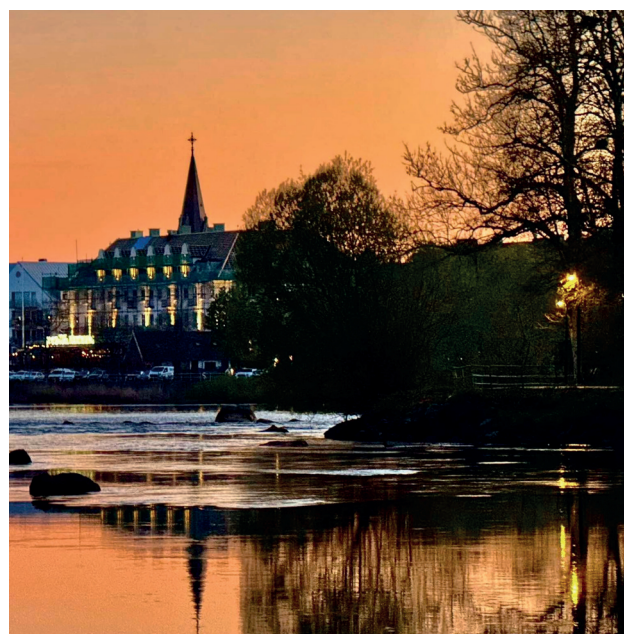
Löneökningar och ökade kostnader under planperioden för barn- och utbildningsnämndens köpta verksamhet är budgeterade under centralt

avsatta nämndsmedel och uppgår till cirka 252 mnkr. När de lokala förhandlingarna är klara erhåller nämnderna full kompensation för de ökade kostnaderna baserat på avtalens utfall.

Övrig resurstilldelning

I takt med att kvarteret Trädgården öppnar ökar andelen platser inom särskilt boende medan insatsen hemtjänst, som har ett lägre genomsnittspris, minskar. Förändringen i insatsmixen leder till ökade kostnader för socialnämnden. Under 2025 erhöles nämnden drygt 41 mnkr för detta ändamål och under planperioden kompenseras de med ytterligare cirka 12 mnkr. Kvarteret är utformat för att skapa en känsla av trygghet, helhet och närhet och vara en attraktiv plats, både att bo och arbeta i. I kvarteret, som är inriktat mot seniorer, finns flera typer av boendeformer och insatser som gör att resurser och arbetsätt kan användas mer effektivt. Dessa samordningsvinster har i första läget beräknats för platser inom särskilt boende och under 2025 uppskattades kostnadsminskningar för detta till 1,8 mnkr. Under planperioden uppskattas kostnaderna minska med ytterligare 2,4 mnkr.

Under resurstilldelning ryms även andra budgetjusteringar för till exempel nytt städavtal, riksdagsval, fastighetsskatt, räddningstjänst, färdtjänst samt elproduktion inom affärsverksamheten. För att hantera osäkerheter i omvärlden samt för att möta prognoser om en minskande befolkning, avsätts en central reserv på 4 -5 mnkr årligen under planperioden.



Åtran. Foto: privat

3. Politiska prioriteringar

De politiska satsningarna uppgår totalt till 35,7 mnkr under planperioden. Nedan presenteras en specifikation av dessa satsningar i både tabell och text. Tabellen visar även hur dessa prioriteringar bidrar till kommunens tre övergripande mål: Utbildning och omsorg med hög kvalitet (1), Ett föredöme inom hållbarhet och trygghet (2) samt Sveriges bästa näringslivs-kommun (3).

KF mål	Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2026	2027	2028	Summa 2026-2027
Kommunstyrelsen					
2	Stärka föräldrars möjligheter till gott föräldraskap	-500			-500
1	Digitaliseringsprojekt, driftsmedel kopplat till investering		-200		-200
1	Digitalisering samhällsbyggnadsprocessen, licenser	-400			-400
3	Planprogram Södra Åstranden	-500	500		0
3	Utveckling Norra Åstranden	-300	300		0
2	Kalkning	-600	600		0
2	Ökat bidrag kvinnojouren	-50			-50
3	Sätt färg på Falkenberg, Destination Falkenberg	-250	250		0
3	Ökat bidrag till Destination Falkenberg		-100	-400	-500
2	Justering, fördjupad översiktsplan Ullared	150	150		300
2,3	Justering, Centrumlyftet		280		280
1,2	Justering, åtgärder för att möta kompetensförsörjningsutmaningen	1 000			1 000
	Minskad administration på alla förvaltningar	2 500	2 500		5 000
Summa kommunstyrelsen		1 050	4 280	-400	4 930
Barn- och utbildningsnämnden					
1,2	Likvärdiga förutsättningar	-1 250			-1 250
1,2	Familjecentral	-150			-150
1,2	Frukt till elever i F-3	-650	-650		-1 300
1,2	Stärkta förutsättningar att nå hög kvalitet i utbildningsverksamheten	394	-6 725	-7 949	-14 280
1,2	Justering licenser nationella prov	300			300
1,3	Justering bidrag till Resurscenter	250	250		500
Summa barn- och utbildningsnämnden		-1 106	-7 125	-7 949	-16 180
Socialnämnden					
1,2	Familjecentral	-400			-400
2	Arbete med att motverka våld i nära relationer	-800			-800
1,2	Stärkta förutsättningar att nå hög kvalitet i omsorgsverksamheten	-10 482	-8 437	391	-18 528
1,2	Justering externa placeringar barn inom LSS	1 500		1 400	2 900
Summa socialnämnden		-10 182	-8 437	1 791	-16 828

KF mål	Politiska prioriteringar per nämnd, tkr	2026	2027	2028	Summa 2026-2027
	Kultur-, fritids- och tekniknämnden				
2	Bidrag till förening för konstgräs	3 000	-3 000	3 000	3 000
1, 2, 3	Utökning satsningar på landsbygden	-250			-250
1, 2, 3	Go FBG	-780			-780
	Summa kultur-, fritids- och tekniknämnden	1 970	-3 000	3 000	1 970
	Servicenämnden				
1, 2, 3	Utökad övervakning IT-miljö	-1 650			-1 650
1, 2, 3	Utökad lagringstid i molnet, Microsoft 365	-1 100			-1 100
1	Måltidspersonal Tröingeskolan och Vinbergs förskola	-900			-900
1, 2, 3	Mattransporter, Trädgården	-300	-150		-450
1, 2, 3	System för säker kommunikation	-400			-400
1, 2, 3	Microsoft - Licenser och säker lagringsyta	-5 000			-5 000
2, 3	Upphandlare	-450	-450		-900
1, 2, 3	Justering utredning inför upphandling av IT-drift	600			600
	Summa servicenämnden	-9 200	-600		-9 800
	Överförmyndarnämnden				
1, 2	Verksamhetsutveckling	-232			-232
2	Justering, digitaliseringsprojekt	441			441
	Summa överförmyndarnämnden	209			209
	Summa politiska prioriteringar	-17 259	-14 882	-3 558	-35 699

Kommunstyrelsen

Stärka föräldrars möjligheter till gott föräldraskap (mål 2)

Föräldraskapsstöd är insatser, aktiviteter och verksamheter riktade till föräldrar som stärker föräldraförmågan och relationen mellan förälder och barn. Alla föräldrar ska erbjudas föräldrautbildning enligt tex ABC-metoden med fokus på bland annat relationer, gränssättning och föräldrars betydelse för en lyckad skolgång. Arbetet sker i tätt samarbete med BVC, familjecentral eller andra platser där samhället möter föräldrar. Nämnden kompenseras med 500 tkr från 2026 för att möjliggöra att alla föräldrar erbjuds föräldrautbildning vid lämpliga tidpunkter.

Digitaliseringsprojekt, driftsmedel kopplat till investering (mål 1)

Kommunstyrelsen har sedan 2025 ett årligt anslag för investering inom digitalisering. Investeringsanslaget nyttjas till digitala utvecklingsprojekt i syfte att utveckla och effektivisera verksamheten och möta framtidens utmaningar. Kommunstyrelsen får 200 tkr från 2027 för underhåll och drift av investeringarna.

Digitalisering samhällsbyggnadsprocessen, licenser (mål 1)

För att samordna och effektivisera planerings- och genomförandeprocesserna inom samhällsbyggnadsområdet inför

kommunstyrelseförvaltningen ett digitalt projektstyrningsverktyg. Digital projektstyrning bidrar till ökad transparens, bättre uppföljning och en mer rättssäker hantering av kommunens investeringar och planeringsprocesser. Licenskostnaden uppgår till 400 tkr per år och nämnden kompenseras från och med 2026.

Planprogram Södra Åstranden (mål 3)

Södra Åstranden är ett större, sammanhängande utvecklingsområde i centrala Falkenberg. Innan arbetet med detaljplaner kan påbörjas behöver ett planprogram tas fram. Programmet ska klargöra förutsättningar och mål för områdets utveckling, med avvägningar mellan bebyggelse, naturvärden, infrastruktur, bullerfrågor och social hållbarhet. Nämnden tilldelas 500 tkr under 2026 för uppstart av utredningarna.

Utveckling Norra Åstranden (mål 3)

Området kring Falkenbergs hamn och Norra Åstranden utgör en central del i den fördjupade översiktsplanen för Falkenbergs stad. För att möjliggöra den framtida markanvändningen enligt översiktsplanen krävs en översyn av hamnens funktion och struktur. I budget 2022 fick förvaltningen medel till en projektledare kopplad till projektet. Ytterligare utredningar av hamnområdet krävs och nämnden tilldelas 300 tkr under 2026.

Kalkning (mål 2)

Stora delar av Falkenbergs vattendrag har i decennier kalkats för att motverka skadorna av försurning. Bland annat kalkas två tredjedelar av kommunens laxhabitat. Kalkningen är avgörande för att skydda ekosystemen i och kring vattendragen, och ett uppehåll på bara ett år riskerar att helt utradera effekterna av decenniers arbete. Länsstyrelsen ansvarar för finansieringen, men den har dragits in för 2026. Länsstyrelsen försöker nu hitta nya medel, men om finansieringen uteblir riskerar de ekologiska konsekvenserna att bli mycket allvarliga. Kommunen avsätter därför medel för att säkra kalkningen under 2026.

Ökat bidrag kvinnojouren (mål 2)

Kommunstyrelsen tillskjuts medel från 2026 med 50 tkr för utökat bidrag till Falkenbergs kvinnojour.

Sätt färg på Falkenberg (mål 3)

Målet är att sätta färg på Falkenberg genom att bjuda in artister, dansare och konstnärer att uppträda på oväntade ställen runt om i staden.

Det är en del av kommunens satsning på att skapa ett levande kulturliv och en attraktiv stadskärna. Kommunstyrelsen tilldelas 250 tkr i ram för att fortsätta driva projektet i samarbete med Destination Falkenberg AB och kultur-, fritids- och tekniknämnden.

Ökat bidrag till Destination Falkenberg AB (mål 3)

Från och med 2024 finansieras Destination Falkenberg AB:s verksamhet genom ett kommunalt bidrag. I budget 2025 planerades en minskning av bidraget med 400 tkr under 2026. Denna neddragning kommer dock inte att genomföras, med hänsyn till bolagets uppdrag att arbeta för att öka inflyttningen till kommunen. För att ytterligare stärka detta arbete utökas bidraget med 100 tkr under 2027 och med ytterligare 400 tkr under 2028.

Justering fördjupad översiktsplan Ullared (mål 2)

Arbetet med en fördjupad översiktsplan för Ullared har påbörjats. Det mesta av arbetet utförs internt men för vissa delar av arbetet finns behov av att anlita konsulter. I budget 2026 kvarstår 150 tkr.

Justering Centrumlyftet (mål 2 & 3)

2025 tilldelades 320 tkr för ökade driftskostnader i samband med investeringen Centrumlyftet. 2027 justeras budgeten ner med 280 tkr. Läs mer om centrumlyftet i avsnittet om investeringar.

Justering åtgärder för att möta

kompetensförsörjningsutmaningen (mål 1 & 2)

Kommunstyrelsen ansvarar för den övergripande kompetensförsörjningsstrategin och nämnden fick under 2024 projektmedel på 1 000 tkr för att stärka det gemensamma arbetet kring utmaningen. Projektet är genomfört och avslutat och budget justeras därför ner i budget 2026.

Minskad administration på alla förvaltningar (mål 1 & 2)

Kommundirektören får i uppdrag att genomföra ett arbete under 2026 och 2027 där kommunorganisationen ska bli mer effektiv genom minskad administrativ överbyggnad och kostnader för konferenser. Förvaltningarna ska minska sina kostnader med totalt 5 000 tkr, fördelat 2 500 tkr för 2026 och ytterligare 2 500 tkr för 2027, bland annat genom att använda mer kommunägda lokaler för konferenser och minska personalkostnaderna ovanför kärnverksamheten.

Barn- och utbildningsnämnden

Likvärdiga förutsättningar (mål 1 & 2)

Kostnader för stödbehov för barn och elever inom förskola och förskoleklass som förväntas tillhöra den anpassade grundskolan är idag ofinansierade. När eleverna senare skrivs in i anpassade grundskolan kompenseras nämnden genom kommunens resursfördelningsmodell. Nämndens budgetram ökas med 1 250 tkr 2026 för att nämnden i fortsättningen ska kunna möta de ökade stödbehoven.

Familjecentral (mål 1 & 2)

Barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden för en dialog med Region Halland för att upprätta ett samverkansavtal med målsättning att under 2026 öppna en familjecentral i centrala Falkenberg. Region och kommun bidrar med resurser för sina respektive ansvarsområden inom mödravård, barnhälsovård, öppen förskola och socialtjänst samt delar på lokalkostnaden. För barn- och utbildningsnämnden innebär detta en utökad tjänstgöringsgrad för en pedagog vilket motsvarar en ökning av budget med 150 tkr från 2026.

Frukt till elever i årskurs F-3 (mål 1 & 2)

Barn- och utbildningsnämnden tilldelas 650 tkr från höstterminen 2026 och ytterligare 650 tkr vårterminen 2027 för att erbjuda frukt till elever i årskurs F-3. Satsningen ska därefter utvärderas.

Stärkta förutsättningar att nå hög kvalitet i utbildningsverksamheten (mål 1 & 2)

Under planperioden tilldelas barn- och utbildningsnämnden totalt 14,3 mnkr i förstärkta resurser, varav en del utgörs av statliga medel och en del av kommunala tillskott. Syftet är att stärka nämndens förutsättningar att nå kommunfullmäktiges övergripande mål. Därtill frigörs ytterligare medel genom att ett tidigare krav på kostnadsminskning om 8,6 mnkr, inom ramen för omställningsarbetet 2026, har strukits. Sammantaget skapas därmed ett starkt ekonomiskt handlingsutrymme för att möta nya statliga krav, genomföra prioriterade utvecklingsinsatser och hantera de utmaningar som följer av ett minskat barn- och elevunderlag.

De statliga satsningarna fokuserar bland annat på att minska lärarnas administrativa börda, stärka tryggheten och studieron i skolan,

utveckla stödundervisningen samt förstärka skolbiblioteken – insatser som i många fall ligger i linje med de prioriteringar Falkenbergs kommun ser som viktiga för framtiden. Nämndens egna utvecklingsinsatser under planperioden riktas särskilt mot att stärka elevers läsförmåga i årskurs F-3, vilket är avgörande för att förbättra resultaten i de nationella proven i årskurs 3. Samtidigt intensifieras det redan pågående arbetet med att främja närvaro i skolan, med förstärkta insatser för att öka elevernas delaktighet och närvaro.

Eftersom nämnden redan under 2025 erhöll en kompensation på närmare 5 mnkr för att hantera omställningen till ett lägre barn- och elevantal, finns goda förutsättningar för en hållbar omställning under 2026 – trots att tilldelningen det året ser ut att vara ett mindre minusbelopp. Detta ger verksamheterna möjlighet att i god tid anpassa sig till nya förutsättningar, inte minst det minskade antalet barn och elever. Målet är att lägga grunden för en långsiktigt hållbar och väl avvägd omställning under kommande år.

Justering licenser nationella prov (mål 1 & 2)

Från 2024 fick nämnden kompensation för driftskostnader kopplade till en investering i digital infrastruktur inför införandet av digitala nationella prov. Tilldelningen sker i takt med utbyggnad av infrastruktur och ökning av digitala prov i verksamheterna. Under 2025 utökades budgeten med 300 tkr till 600 tkr och under 2026 justeras budgeten ned till 300 tkr, baserat på det verkliga utfallet.

Justering bidrag till Resurscenter (mål 1 & 3)

Resurscenter tilldelades 2024 ett tidsbegränsat bidrag på 750 tkr med syfte att ge befintlig verksamhet möjlighet att ställa om och anpassa sig till de nya förutsättningarna när antalet deltagare från både Arbetsförmedlingen och kommunen minskat. Bidraget justeras successivt ned med 250 tkr per år och uppgår därmed till 250 tkr 2026 för att ha fasats ut helt 2027.

Socialnämnden

Familjecentral (mål 1 & 2)

Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden för en dialog med Region Halland för att upprätta ett samverkansavtal med målsättning att under 2026 öppna en familjecentral i centrala Falkenberg. Regionen och kommunen bidrar med resurser för sina respektive ansvarsområden inom mödravård, barnhälsovård, öppen förskola och socialtjänst samt delar på lokalkostnaden. För socialnämnden innebär detta en utökning med 50 % socionomtjänst vilket motsvarar en ökning av budget med 400 tkr.

Arbete med att motverka våld i nära relationer (mål 2)

Den nya socialtjänstlagen ställer högre krav på förebyggande arbete och samverkan. Socialnämnden ser i ljuset av detta ett behov av en samordnande funktion för arbetet med våld i nära relationer och hedersrelaterat våld. Samordnaren ska ha ett helhetsansvar för samordning, samverkan och kompetenshöjning inom området – både inom socialförvaltningen och över förvaltningsgränser. Nämnden tilldelas 800 tkr från och med 2026.

Stärkta förutsättningar att nå hög kvalitet i omsorgsverksamheten (mål 1 & 2)

Under planperioden tilldelas socialnämnden totalt 18,5 mnkr i förstärkta resurser, där en del utgörs av statliga medel och en del av kommunala tillskott. Syftet är att stärka nämndens förutsättningar att nå kommunfullmäktiges övergripande mål.

Utöver detta frigörs ytterligare medel genom att ett tidigare krav på kostnadsminskning om 7,5 mnkr, inom ramen för omställningsarbetet 2026, har strukits. Tillsammans skapar dessa resurser ett starkt ekonomiskt handlingsutrymme för att möta nya statliga krav, hantera utmaningar kopplade till förändrade behov och genomföra prioriterade utvecklingsinsatser.

De statliga satsningarna fokuserar bland annat på att förbättra förutsättningarna för mottagare av försörjningsstöd att etablera sig på arbetsmarknaden, inrätta medicinskt ansvarig för rehabilitering, utveckla anhängigtödet samt införa fast omsorgskontakt inom särskilt boende. Flera av dessa områden är redan prioriterade i kommunens pågående arbete.

Insatser för att öka kontinuitet och kvalitet i omsorgen är en prioritet under planperioden. Samtidigt står nämnden inför ekonomiska utmaningar inom äldreomsorgen, särskilt inom hemtjänsten, samt utmaningar kopplade till lagkrav om dygnsvila och fler lediga dagar enligt förändringar i kollektivavtal och allmänna bestämmelser. Även finansieringen av en av kommunens mötesplatser behöver säkerställas. Genom att hantera dessa utmaningar skapas inte bara stabilitet i verksamheten utan möjliggör också viktiga steg mot ökad kvalitet och kontinuitet i omsorgen.

Sammantaget skapas goda förutsättningar för en hållbar omställning under 2026. Det ger verksamheterna möjlighet att i god tid anpassa sig till nya förutsättningar. Målet är att lägga grunden för en långsiktigt hållbar och väl avvägd omställning under kommande år.

Justering externa placeringar barn inom LSS (mål 1 & 2)

Socialnämnden har få placeringar av barn inom LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) och har därför inga egna LSS-bostäder för målgruppen. I budget 2025 fick nämnden medel för den merkostnad som uppstår när platser köps från externa utförare. När individerna blir vuxna erbjuds de plats i kommunens befintliga LSS-boenden. I takt med att dessa placeringar flyttas över till kommunens egna boenden minskar kostnaderna, vilket innebär en neddragning av budgeten med 1 500 tkr 2026 och ytterligare 1 400 tkr 2028.

Kultur-, fritids- och tekniknämnden

Bidrag till föreningar för konstgräs (mål 2)

Under 2025 gavs ett bidrag på 3 000 tkr för byte av konstgräs på den föreningsägda konstgräsplanen i Ullared, vilket justeras ner 2026. Under 2027 får även föreningen i Vinberg 3 000 tkr i bidrag för konstgräs. Ramen justeras ned med motsvarande belopp 2028.

Utökning satsningar på landsbygden (mål 1, 2 & 3)

För att främja landsbygdsutveckling och främst utökning av lekplatser på landsbygden utökas nämndens budget för satsningar på landsbygden med 250 tkr 2026, så att den totala budgeten uppgår till 1 000 tkr. Föreningar kan ansöka om medel ur denna pott för olika satsningar utanför Falkenbergs stad.

Go FBG (mål 1, 2 & 3)

Under de senaste åren har nämnden haft tillfälliga medel för att driva projektet Go FBG. Projektets mål är att ge barn och ungdomar möjlighet att delta i roliga, kostnadsfria och jämlika aktiviteter i sitt närområde med särskilt fokus på föreningssvaga områden. Dessutom syftar projektet till att hjälpa föreningar att rekrytera nya medlemmar och framtida ledare som kan engagera barn och ungdomar. För att satsningen ska kunna fortsätta när projektmedlen är slut tilldelas 780 tkr från 2026.

Service­nämnden

Utökad övervakning IT-miljö (mål 1, 2 & 3)

En allt högre hotbild mot kommunens IT-miljö och ett ökat antal attacker gör att det finns behov av att bevaka och åtgärda incidenter i kommunens IT-miljö dygnet runt under veckans alla dagar. För att kunna utöka övervakningen tilldelades 850 tkr från 2025 och ytterligare 1 650 tkr tilldelas i budget 2026.

Utökad lagringstid i molnet, Microsoft 365 (mål 1, 2 & 3)

Idag sker kommunens lagring i den backuptjänst som ingår i Office 365. Eftersom verksamheten alltmer övergår till att arbeta och lagra data i Microsofts molnmiljö behöver lagringstiden i molnet utökas. För att möjliggöra denna utökning tilldelades 600 tkr från budget 2025 och ytterligare 1 100 tkr tilldelas i budget 2026.

Måltidspersonal Tröingeskolan och Vinbergs förskola (mål 1)

Tröingeskolan som öppnar höstterminen 2025 kommer att ha ett kök med två matsalar och separata diskrum. Detta kräver mer personal än vad som finns i befintlig budget. Nämndens budget utökades med 650 tkr under 2025 och ytterligare 900 tkr tilldelas 2026, vilket motsvarar två tjänster.

Mattransporter, Trädgården (mål 1, 2 & 3)

När Trädgårdens särskilda boende och dagverksamheter successivt öppnar från 2025 kommer mat att levereras dit via mattransporter. För att hantera mattransporterna tilldelas nämnden 450 tkr fördelat över två år.

System för säker kommunikation (mål 1, 2 & 3)

Hallandsregionen har haft som mål att använda samma verktyg för säker digital kommunikation i alla kommuner för att förenkla kommunikationen. Ett avtal avseende system för säkra meddelanden och säkra digitala möten har under 2025 upphandlats gemensamt och servicenämnden kompenseras med 400 tkr från 2026.

Microsoft - Licenser och säker lagringsyta (mål 1, 2 & 3)

Kostnaderna för användarlicenser ökar eftersom allt fler inom organisationen behöver högre nivåer av programvarulicenser från Microsoft. Dessutom bidrar inflation och modernisering av programvara för att förbättra säkerheten till ökade kostnader. För att täcka dessa ökade kostnader tilldelas nämnden 5 000 tkr från och med 2026.

Upphandlare (mål 2, 3)

Efterfrågan av stöd inom upphandlings- och inköpsfrågor har ökat och servicenämnden ser behov av att utöka antal upphandlare. Ett starkt internt stöd minskar risken för fel i inköps- och upphandlingsprocesserna, samtidigt som ett tillgängligt externt stöd stärker leverantörsdeltagandet – särskilt från det lokala näringslivet. Servicenämnden tilldelas 900 tkr för en upphandlare fördelat över två år från 2026.

Justering utredning inför upphandling av IT-drift (mål 1, 2 & 3)

Inför att avtalet med nuvarande leverantör av IT-service går ut under våren 2027 tilldelades 600 tkr 2025 för att utreda formerna för kommunens IT-drift, vilket justeras ned i budget 2026.

Överförmyndarnämnden

Verksamhetsutveckling (mål 1 & 2)

Överförmyndare i väst (samverkan med Varbergs och Marks kommun) ser fortsatt behov av verksamhetsutveckling. Det handlar framför allt om förvaltning av nämndens digitaliseringsprojekt i form av systemförvaltning, vidareutveckling samt support internt och externt. Den totala kostnaden på 800 tkr fördelas mellan samverkanskommunerna och Falkenberg tillskjuter 232 tkr från 2026.

Justering digitaliseringsprojekt (mål 2)

Tillsammans med samverkanskommunerna Varberg och Mark driver nämnden ett digitaliseringsprojekt med syfte att utveckla processer och metoder för att verksamheten ska kunna arbeta mer effektivt. För att täcka Falkenbergs del av kostnaderna för projektet erhöll nämnden tillfälliga medel på 441 tkr under 2025.

4. Strategisk omställning

Precis som i andra kommuner ökar andelen yngre och äldre invånare i Falkenberg snabbare än andelen i arbetsför ålder. Det innebär att fler personer behöver försörjas i förhållande till de som kan bidra till deras försörjning. Den höga befolkningstillväxten de senaste åren har dessutom lett till stora volymökningar i barnomsorg, skola samt vård och omsorg, vilket i sin tur krävt stora investeringar. Samtidigt har kostnaderna för både drift och investeringar ökat till följd av hög inflation och stigande räntor.

Framåtblickande prognoser visar att antalet födda barn kommer fortsätta minska, vilket innebär att vissa verksamheter behöver ställa om till ett lägre antal barn och elever. Det kräver flexibilitet i planering och resursfördelning och kan leda till både organisatoriska och strukturella förändringar. De nya ekonomiska och demografiska förutsättningarna gör att vi behöver ta steget från effektiviseringar till strategiska omställningar som långsiktigt förändrar arbetssätt, resurser

och strukturer. Det krävs samverkan och tydliga prioriteringar för att skapa hållbara lösningar på sikt.

För barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden samt kultur-, fritids- och teknikenämnden innebär detta att verksamheterna behöver hantera både ökade behov inom vissa områden och minskad efterfrågan inom andra. Det förebyggande arbetet med barn och unga är särskilt viktigt för att motverka den samhällsutveckling vi ser, med ökad ungdomsbrottslighet och psykisk ohälsa. Genom tidiga insatser och samverkan mellan olika verksamheter kan kommunen bidra till tryggare uppväxtvillkor och bättre livschanser för unga.

Mot denna bakgrund har kravet på kostnadsminskning inom ramen för omställningsarbetet tagits bort 2026 för dessa nämnder då de utgör kommunens mest omfattande och samhällsbara verksamheter. Beslutet syftar till att ge dem förutsättningar att genomföra prioriterade insatser och samtidigt planera långsiktigt och anpassa sig till förändrade behov och förutsättningar. Målet är att lägga grunden för väl avvägda och långsiktigt hållbara omställningar under kommande år.

Under 2027 och 2028 ska barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden uppnå en kostnadsminskning inom ramen för omställningsarbetet motsvarande 0,6 %, medan motsvarande krav för kultur-, fritids- och teknikenämnden är 0,8 %. Övriga nämnder ska genomföra omställningar motsvarande 1 % per år under planperioden. I barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden ska omställningen i möjligaste mån genomföras utan att påverka personaltätheten i kärnverksamheterna.

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. När pensionskostnaderna minskar 2026 justeras personalomkostnadspålägget ned motsvarande de minskade kostnaderna. Budgetjusteringen fördelas på nämnderna och uppgår till 16,0 mnkr 2025. Motsvarande justering av intäkterna sker under kommungemensamma poster.

Investeringsbudget 2026-2030

Kommunens investeringsbudget sträcker sig över fem år och investeringarna uppgår totalt till 1 671,5 mnkr under dessa år.

Barn och utbildning

För investeringar inom området barn och utbildning har 132,6 mnkr avsatts under planperioden.

Under 2026 sker en satsning på att rusta upp skolgårdar på landsbygden. Syftet är att göra skolgårdarna mer attraktiva och komma till gagn för barn och unga i större orter utanför Falkenbergs stad, både under och efter skoltid. Det pågående projektet med integritetsskyddande åtgärder i omklädningsrum, som startade 2024, kommer att slutföras under 2026.

Tröingeskolan stod klar 2025, 5 mnkr av projektbudgeten ligger kvar 2026 för att täcka efterarbeten. Då slutförs också inköp av inventarier och digital infrastruktur.

Både Hertingskolan och Okomeskolan kommer att byggas ut under de första åren i perioden. Hertingskolan får en ny fristående byggnad med kök och matsal, en ny hemvist med två klassrum samt lokaler för fritids och musikundervisning. I Okome kommer om- och tillbyggnaden att innebära en omdisponering av befintliga lokaler och en tillbyggnad som skapar bättre funktioner för både förskola och skola. Förskolan kommer att samlas på samma plan och få ateljé och torg. Skolan får lokaler för hemkunskap, större kapprum med mera. I samband med om- och tillbyggnaden sker även en värmekonvertering. Värmekonverteringar kommer också att ske på Ätranskolan, Fageredsskolan och Älvseredsskolan.

Utöver inventarier i samband med ny- eller tillbyggnad av lokaler förfogar barn- och utbildningsnämnden över ett årligt anslag för bland annat verksamhetsanpassningar, inventarier och arbetsmiljöåtgärder. På grund av det ekonomiska läget sänks anslaget i slutet av planperioden. I det fall förutsättningarna ändras kan omvärdering av detta komma att ske i kommande budgetberedningar. Nämnden har även ett årligt anslag för reinvesteringar i maskiner för gymnasiets yrkesutbildningar.

Kultur, fritid och offentlig miljö

För investeringar inom området kultur och fritid har 541,5 mnkr avsatts under planperioden.

Ett nytt badhus projekteras och beräknas stå klart 2029. Badhuset kommer att byggas vid arenaområdet på Kristineslätt och innehålla en 50-meters motionsbassäng, multibassänger och en barnbassäng. I samband med att det nya badhuset öppnar kommer Klitterbadet att avvecklas. För att Klitterbadet ska kunna fortsätta drivas fram till dess att byggnationen av det nya badhuset är klar, avsätts medel för eventuella akuta åtgärder och renoveringar. Inför byggnation av det nya badhuset kommer befintlig konstgräsplan att flyttas och anläggas på ett annat ställe inom arenaområdet. Det avsätts även medel för att bygga ut infrastrukturen i samma område. Utebadet i Ätran kommer att renoveras och utrustas med en vattenrutchkana.

Centrumlyftet, som gjorde om delar av Stortorget till ett sommartorg under 2025, fortsätter under 2026. Projektets mål är att skapa en levande, trygg och attraktiv mötesplats för både invånare och besökare. Sommartorget kommer också att fungera som en plattform för medborgardialog, där invånarnas behov och önskemål om platsen fångas upp. För att förbättra centrumtrafiken kommer åtgärder att vidtas för att öka användningen av parkeringshus och samlingsparkeringar, samt för att stimulera gång- och cykeltrafik, vilket ska öka besöksflödet och förbättra trafiksäkerheten.

Nyanläggningar och förbättringar planeras för promenadstråken runt Ätran. Förutom parkanläggningar, sociala ytor, konst och belysning kommer även promenadstråken att förbättras för ökad tillgänglighet, till exempel för rullstolar och rullatorer. Investeringen finansieras genom en gåva från en kommuninvånare. Det budgeteras även för åtgärder för att stabilisera delar av Ätrans slänt för att förebygga risk för ras.

Gradängerna på Vallarnas friluftsteater ska bytas ut och i samband med det sker en renovering och utbyggnad av loger och pentry. Teatergläntan kommer att bland annat utrustas med en ny servicebyggnad.

Det kommer att anläggas en ny lek miljö vid Dals Ängar och Skrea badbrygga kommer att underhållas och få ny belysning. Vid Tångaskolan avslutas arbetet med anläggning av en ny 11-mannaplan med konstgräs.

Det avsätts medel för att införa källsorteringslösningar på populära platser som torg och stränder, i enlighet med den nya förpackningsförordningen. Det kommer även att sättas ut renhållningskärl längs kusten. Ett årligt anslag avsätts för underhåll av befintliga lekplatser.

Social omsorg

För satsningar inom social omsorg budgeteras investeringar om 44,5 mnkr.

Byggnationen av kvarteret Trädgården är nu avslutad och medel för inventarier finns avsatta. I enlighet med den lokalförsörjningsplan som antagits för året planeras byggnation av en ny gruppbostad. I kommande arbete med nämndens lokalbehovsplan analyseras behovet att ytterligare gruppbostad. Socialnämnden har även ett årligt anslag för inventarier, grundutrustning och hjälpmedel inom vård och omsorg. På grund av det ekonomiska läget sänks anslaget i slutet av planperioden. I det fall förutsättningarna ändras kan omvärdering av detta komma att ske i kommande budgetberedningar.

Infrastruktur

För infrastrukturella investeringar har totalt 135,8 mnkr avsatts under planperioden.

Medel satsas på säkra skolvägar och viktiga cykelstråk. Satsningen utgår från Falkenbergs cykelstrategi, med målet att öka andelen cykeltrafik. Detta ska främst ske genom att skapa trygga skolvägar, främja cykling i och mellan tätorter samt utveckla och förstärka cykelnätet i Falkenbergs stad.

Stafsingevägen kommer att byggas om och fördes med en gång- och cykelväg. Under 2025 genomförs en förstudie för att visa förutsättningarna för en cykelväg i Ullared mellan Hjærtared och Söneräng. Denna kommer att redovisas och behandlas i kommande budgetberedningar. Projektering och utbyggnad av Kattegattleden, en bilfri cykelled längs Hallandskusten, pågår i samarbete med Trafikverket. Det avsätts även medel för gång- och cykelvägar enligt cykelplan. Det är ännu ej beslutat vilka sträckor som är prioriterade men kommunen

har lämnat förslag till Trafikverket att prioritera Heberg - Slöinge och Vinbergs kyrkby - Vessigebro.

Under 2025 har en omfattande utredning av behovet av att renovera kommunens broar genomförts. De största behoven avser Fajansbron, bro över Pyttebaneleden samt bro över Högvadsån. Det avsätts medel för dessa åtgärder under 2026 och ytterligare utredning kommer att ligga till grund för en kommande underhållsplan för kommunens broar.

I samband med exploatering i Morup kommer ett nytt busstorg att byggas och en ny cirkulationsplats med en gång- och cykelvägtunnel planeras längs Göteborgsvägen, mellan Arvidstorpsrondellen och Tångarondellen.

Underhåll pågår av kajerna i Falkenbergs och Glommens hamn. Muddringen av Falkenbergs inre hamn pågår och avslutas under 2026. Det avsätts även medel för underhållsmuddring i Falkenbergs yttre hamn.

Övriga investeringar

Totalt avsätts 524,5 mnkr för övriga investeringar under planperioden.

Budget tilldelas för reservkraft och trygghetspunkter. Reservkraft behövs för att säkra tillgången till viktiga samhällsfunktioner. Det finns även behov av att organisera så kallade trygghetspunkter dit människor kan vända sig för att få hjälp vid större samhällskriser. Förnödenheter, tak över huvudet, krisstöd och möjligheten till information och kommunikation är några exempel på behov som kan behöva tillgodoses.

Det kommer att genomföras tillgänglighetsåtgärder i Stadshuset och en nyförvärd lokal kommer att byggas om till verksamhetslokal för park- och kustenheten. Medel för inventarier ingår i projektbudgeten. Det planeras även för en ny räddningsstation i Vessigebro samt underhåll av räddningsstationen i Fegen.

Medel avsätts även för att införa laddplatser på befintliga parkeringar. En satsning på underhåll av fastigheter som har köpts in av strategiska skäl görs för att möjliggöra uthyrning av dessa. Det pågår takomläggning i Falkenbergs hamn samt underhåll av Hertings kraftverk. Det finns årligt återkommande anslag hos

kommunstyrelsen, servicenämnden samt kultur-, fritids- och teknisknämnden. Anslagen avser exempelvis digitalisering, fastighetsunderhåll, IT, infrastruktur samt kultur, fritid och offentliga miljöer. På grund av det ekonomiska läget sänks vissa av anslagen i slutet av planperioden. I det fall förutsättningarna ändras kan omvärdering av detta komma att ske i kommande budgetberedningar.

Investeringar inom exploateringsprojekt

Investeringar inom exploateringsprojekt består av utbyggnad av allmän plats, såsom gator, vägar och grönområden när områden i kommunen exploateras. Det finns 292,6 mnkr avsatta för detta. De två största projekten under planperioden är utbyggnad av allmän plats i Tröingedal, Skrea Lyckan, Tånga parkstad och området runt norra Falkenbergsmotet. Läs vidare om exploateringar under rubriken exploateringsverksamhet.

Förstudier

Flera förstudier ska genomföras under de kommande åren. Uppdrag att starta förstudier ges via budgeten enligt kommunens riktlinje för lokalförsörjningsprocessen. En förstudie i ett tidigt skede ger effektivare planering, även om investeringen ligger sent eller utanför den femåriga planperioden. Vissa förstudier är därför ännu inte upptagna i budgeten. Kultur-, fritids- och teknisknämnden ska genomföra förstudier av följande projekt:

- Nybyggnation av förskola i Stafsinge för att visa när och hur nybyggnation av permanent förskola behöver genomföras för att nuvarande paviljonglösningar ska ersättas.
- Arenaområdets helhetsutformning, med avseende på att skapa ett hållbart, tryggt, attraktivt och inkluderande allaktivitetsområde.
- Energioptimering på arenaområdet för att identifiera möjligheter för ett energieffektivt och klimatklokt arenaområde.

I föregående budget aviserades två förstudier som ännu inte är redovisade: förskola och särskilt boende i Vessigebro.

Slutredovisningar

Enligt kommunens policy för investeringsprocessen ska investeringsprojekt av särskilt intresse slutredovisas till kommunfullmäktige av den nämnd som ansvarar för investeringsbudgeten. Följande av planperiodens investeringar ska slutredovisas till kommunfullmäktige när de har slutförts:

- Skolgårdssatsning på landsbygden
- Integritetsskyddande åtgärder i omklädningsrum
- Hertingskolan, till- och ombyggnad
- Okome förskola och skola, om- & tillbyggnad
- Falkenbergs nya badhus
- Promenadstråken runt Åtran
- Säkra skolvägar
- Stafsingevägen, inklusive cykelväg
- Cirkulationsplats och GC-tunnel, Göteborgsvägen
- Kattegattleden
- Centrumlyftet



Skrea badbrygga. Foto: Destination Falkenberg

Investeringsbudget, tkr		Projekt- budget	Prognos tom 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Barn och utbildning								
KFT	Skolgårdssatsning på landsbygden	2 000		2 000				
KFT	Integritetsskyddande åtgärder omklädningsrum	2 000	1 000	1 000				
BUN	Tröingeskolan, inventarier och digital infrastruktur	20 000	18 000	2 000				
KFT	Efteråtgärder Tröingeskolan	5 000		5 000				
KFT	Hertingskolan om- och tillbyggnad	46 200	2 500	27 000	16 700			
BUN	Hertingskolan, inventarier	1 000			1 000			
SVN	Hertingskolan, köksutrustning	200			200			
BUN	Okome förskola och skola, om- och tillbyggnad	19 000	1 000	10 000	8 000			
BUN	Inventarier Okome förskola och skola	700			700			
KFT	Okomeskolan värmekonvertering	9 200			9 200			
KFT	Ätranskolan värmekonvertering	4 000		4 000				
KFT	Fageredskolan värmekonvertering	4 100					4 100	
KFT	Älvseredsskolan värmekonvertering	4 000						4 700
BUN	Reinvestering maskiner, gymnasieskolan	årligt		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
BUN	Årligt anslag, BUN	årligt		7 000	7 000	6 000	6 000	6 000
Summa investeringar, barn och utbildning				59 000	43 800	7 000	11 100	11 700
Kultur, fritid och offentlig miljö								
KFT	Falkenbergs nya badhus	445 800	7 000	20 000	125 000	173 000	119 800	1 000
KFT	Falkenbergs nya badhus, inventarier	14 500				2 000	12 500	
KFT	Konstgräsplan, arenaområdet	10 000		10 000				
KFT	Infrastruktur, arenaområdet	4 500		3 300	1 200			
KFT	Klitterbadet, underhåll	500		500				
KFT	Ätran fritid utebad, inklusive rutschkana	13 100		13 100				
KFT	Centrumlyftet	5 100	2 800	2 300				
KFT	Promenadstråken runt Ätran	30 000	2 000	25 000	1 000	1 000	800	200
KFT	Släntstabilitet Ätran	4 000	200	3 800				
KFT	Vallarna Friluftsteater, utbyte av gradängar	6 200	500	5 700				
KFT	Teatergläntan, servicebyggnad m.m.	3 200			3 200			
KFT	Lekmiljö Dals Ängar	4 500	500	4 000				
KFT	Skrea badbrygga, underhåll och belysning	2 000		2 000				
KFT	Konstgräsplan, nyanläggning	9 000	4 000	5 000				
KFT	Avfallshantering på offentlig plats	1 000		1 000				
KFT	Renhållningskärl längs kusten	100		100				
KFT	Underhåll lekplatser, årligt anslag	årligt		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa investeringar, kultur, fritid och offentlig miljö				96 800	131 400	177 000	134 100	2 200
Social omsorg								
SN	Trädgården inventarier	7 700	6 200	1 500				
KFT	Gruppbostad	27 000		5 000	22 000			
SN	Årligt anslag SN	årligt		3 500	3 500	3 000	3 000	3 000
Summa investeringar, social omsorg				10 000	25 500	3 000	3 000	3 000
Infrastruktur								
KFT	Säkra skolvägar	7 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	
KFT	Stafsingevägen, inklusive cykelväg	14 800	5 700	9 100				
KFT	Kattegattleden, bilfri cykelled Hallandskusten	42 200	14 500	3 500	9 500	7 000	7 700	
KFT	Gång- och cykelvägar enligt cykelplan	10 000						10 000
KFT	Brorenoveringar	25 900	1 000	24 900				
KFT	Busstorg i Morup	4 000		2 000	2 000			
KFT	Cirkulationsplats och GC-tunnel väg 767	24 900	800	200	600	1 000	9 600	12 700
KFT	Investeringar i Falkenbergs och Glommens hamn	36 000	31 000	5 000				
KFT	Muddring Falkenbergs inre hamn	26 100	16 100	10 000				
KFT	Muddring Falkenberg yttre hamn	15 000				15 000		
Summa investeringar, infrastruktur				56 200	13 600	24 500	18 800	22 700

Investeringsbudget, tkr		Projekt- budget	Prognos tom 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Övriga investeringar								
KS	Reservkraft och trygghetspunkter	25 000	1 300	13 700	10 000			
KFT	Tillgänglighetsåtgärder Stadshuset	1 000		1 000				
KFT	Verksamhetslokaler park- och kustenheten	13 500		13 500				
KFT	Vessigebro Räddningsstation	23 400		3 400	12 000	8 000		
KFT	Fegen Räddningsstation	5 900				5 900		
KFT	Laddplatser befintliga parkeringar	2 300	800	1 500				
KFT	Underhållssatsning Motorn och Gjuteriet	4 000	1 000	3 000				
KFT	Takomläggning hamnen	7 000	3 000	4 000				
KS	Hertings kraftverk, underhåll	4 400	700	2 500	300	300	300	300
KS	Ipads till förtroendevalda			700				700
KS	Digitalisering, årligt anslag			800	700	700	700	700
KFT	Snabba lokalanpassningar, årligt anslag			1 000	500	500	500	500
KS	Oförutsedda investeringar KS, årligt anslag			100	100	100	100	100
KFT	Fastighetsunderhåll, årligt anslag			50 000	50 000	50 000	55 000	55 000
KFT	KFT, årligt anslag			28 000	31 000	31 000	31 000	31 000
KFT	Hyresgästpassningar och garantiåtgärder			1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
SVN	SVN, årligt anslag			1 300	900	1 000	1 000	1 000
SVN	IT-investeringar, årligt anslag			2 700	3 200	2 400	1 600	1 700
Summa investeringar, övrigt				128 700	110 200	101 400	91 700	92 500
Exploateringsinvesteringar								
KS	Tröingedal	57 300	31 800	7 000	10 300	8 200		
KS	Skrea Lyckan	57 600	4 400	7 000	25 100	15 800	2 300	3 000
KS	Tänga parkstad	22 700	1 500	4 000	8 500	8 200	500	
KS	Falkenbergsmotet norra	100 600	87 400	1 600	8 200	3 400		
KS	Övriga exploateringsinvesteringar	271 400	91 900	10 400	36 400	49 300	43 100	40 300
Summa investeringar, exploatering				30 000	88 500	84 900	45 900	43 300
Summa investeringar, totalt				380 700	413 000	397 800	304 600	175 400



Vallarnas lekplats. Foto: Destination Falkenberg

Exploateringsverksamhet

Exploateringsverksamhetens syfte är att förädla kommunalt ägd mark, detaljplanelägga, bygga ut infrastruktur med mera, i syfte att kunna erbjuda färdiga tomter för bostads- och verksamhetsändamål både till marknaden och för kommunens eget behov. Inom exploateringsverksamheten ingår även strategiska markförvärv för att på lite längre sikt kunna förädla och utveckla fastigheter.

I exploateringsplanen ingår både områden som ägs av kommunen och områden som ägs av privata exploatörer. Vid en exploatering omvandlas råmark till färdiga tomter för bostäder, verksamheter och kommunala ändamål. För kommunens del innebär det investeringar för att anlägga gator, cykelvägar, parker och grönområden. Exploateringsverksamheten innebär även investeringar för de kommunala bolagen Falkenberg Energi AB och Falkenberg Vatten- och Renhållnings AB för anläggande av erforderliga vatten- och avloppsanläggningar samt el- och fjärrvärmeförsörjning. Kvartersmark inom kommunala exploateringsområden anvisas till bostadsutvecklare eller säljs som småhus- eller verksamhetstomter vilket genererar intäkter till kommunen.

Om markområdet ägs av privata exploatörer anläggs den allmänna platsmarken av kommunen mot en exploateringsersättning från exploatören. Alternativt sker anläggandet av exploatören



Storgatan. Foto: privat

enligt kommunala anvisningar. Vid kommunalt huvudmannaskap ansvarar kultur-, fritids- och tekniknämnden för skötsel och drift för allmän platsmark. Anläggningstillgångarna genererar även kapitalkostnader i form av avskrivningar och ränta. Under åren har ett antal strategiska förvärv genomförts som förbättrar kommunens möjligheter för den långsiktiga samhällsplaneringen. Mark har köpts in, där det på olika lång sikt är aktuellt med en förändrad markanvändning.

I Falkenbergs kommun pågår just nu flera exploateringsprojekt. Detaljplanering sker för både bostäder och verksamheter på ett flertal platser inom kommunen. Bland de större bostadsprojekten finns Skrea Lyckan och Tånga Parkstad, två kommunala exploateringar i attraktiva lägen. Planläggning av nya bostadsområden pågår även i Vessigebro, Ätran, Slöinge, Glommen, Långås och Morup.

När det gäller verksamhetsmark pågår planläggning bland annat vid Falkenbergsmotet Norra och i Ätran, för att skapa fler etableringsmöjligheter både i centrala Falkenberg och i de mindre orterna.

Bostadsmarknaden i Falkenberg har, liksom i övriga Sverige, påverkats av höga räntor och låg byggtakt sedan 2023. Under 2024–2025 stabiliserades marknaden något, med svagt stigande priser och ökad försäljning. För 2026 förväntas en försiktig återhämtning, med viss ökning av nyproduktionen.

På verksamhetssidan har hotelletableringen vid Falkenbergsmotet färdigstälts under 2025, vilket bidrar till ökad attraktivitet för området. Under året har även markförsäljning till Grimsholms Products AB genomförts.

Det har även tecknats ett reservationsavtal för etablering av ytterligare kontor vid Stationsområdet, vilket visar på fortsatt intresse från näringslivet. Förfrågningar och avtal finns även för Smedjeholm, där kommunen erbjuder mindre verksamhetstomter, vilket ger goda möjligheter för etablering av små och medelstora företag.

Exploateringsprojekt, tkr	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Tröingedal					
Försäljningar	-10 000	-25 440			
Ersättning exploatering	-200	-7 000	-3 000		
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	360				
Investering, utbyggnad av allmän plats*	6 950	10 350	8 210		
Skrea Lyckan					
Försäljningar			-27 280	-42 500	-42 900
Ersättning exploatering					
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	4 540	240			
Investering, utbyggnad av allmän plats*	7 000	25 110	15 800	2 250	3 000
Tånga Parkstad					
Försäljningar		-3 000	-20 800	-5 600	
Ersättning exploatering	-1 000	-2 610	-4 000		
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	2 220				
Investering, utbyggnad av allmän plats*	3 990	8 530	8 220	500	
Falkenbergsmotet norra					
Försäljningar	-11 000	-3 000	-3 500	-3 500	-9 500
Ersättning exploatering	-50	-50	-50	-50	-50
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	2 300	540	60	60	60
Investering, utbyggnad av allmän plats*	1 560	8 240	3 400		
Övriga					
Försäljningar	-26 540	-30 370	-20 070	-20 120	-20 850
Ersättning exploatering	-5 240	-16 460	-25 540	-22 270	-17 390
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	29 550	32 050	29 930	6 280	1 890
Investering, utbyggnad av allmän plats*	10 500	36 270	49 270	43 150	40 300

Summering exploatering, tkr	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Försäljningar	-47 540	-61 810	-71 650	-71 720	-73 250
Ersättning exploatering	-6 490	-26 120	-32 590	-22 320	-17 440
Kostnader, utbetalningar/utgifter lager	38 970	32 830	29 990	6 340	1 950
Investering, utbyggnad av allmän plats*	30 000	88 500	84 900	45 900	43 300

*Redovisas även i investeringsplanen



Tröingedal. Foto: Falkenbergs kommun

Bolagskoncernen

Falkenbergs Stadshus AB - Koncernen

De kommunala bolag som Falkenbergs kommun bedriver genom moderbolaget Falkenbergs Stadshus AB via dotterbolag är:

- Falkenberg Energi AB inklusive dotterbolag
- Falkenbergs Bostads AB inklusive dotterbolag
- Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB och dess dotterbolag Vatten och Miljö i Väst AB som samägs med Varbergs kommun.
- Destination Falkenberg AB

Koncernens budgeterade resultat efter finansiella poster för 2026 uppgår till 85,4 mnkr. För åren 2027 och 2028 beräknas det budgeterade resultatet efter finansiella poster uppgå till 84,7 mnkr respektive 74,7 mnkr.

Sammanlagd investeringsvolym för koncernen beräknas uppgå till 2 501,9 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	2026	2027	2028
Rörelsens intäkter	1 041,8	1 095,0	1 123,8
Rörelsens kostnader	-701,8	-718,4	-1 119,9
Avskrivningar	-161,6	-185,2	192,6
Rörelseresultat	178,5	191,5	196,5
Finansiella poster	-93,0	-106,7	-121,8
Resultat efter finansiella poster	85,4	84,7	74,7
Skattekostnad	-5,2	-5,2	-5,2
Årets resultat	80,2	79,6	69,5
Soliditet	15,9 %	16,0 %	16,2 %
Balansomslutning	5 303,6	5 718,4	6 045,1

Investeringsbudget, mnkr	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Falkenberg Energi AB	62,4	71,1	59,6	84,9	90,1
Falkenbergs Bostads AB	181,0	127,0	127,0	123,0	152,0
Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB	484,6	367,5	289,4	115,0	167,2
Summa investeringar	728,0	565,6	476,0	322,9	409,3

Falkenbergs Stadshus AB

Moderbolaget i bolagskoncernen bedriver ingen egen verksamhet utan har till uppgift att förvalta och äga aktier och andelar i kommunala bolag. Samtliga aktier i Falkenbergs Stadshus AB ägs av Falkenbergs kommun. Bolagets kostnader

utgörs framför allt av räntekostnader, och för 2026 budgeteras ett negativt resultat efter finansiella poster på 2,0 mnkr, samt 2,7 mnkr respektive 2,8 mnkr för åren 2027 och 2028.

Driftsbudget, mnkr	2026	2027	2028
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
Anteciperad utdelning från dotterföretag	3,4	3,4	3,4
Räntenetto	-5,2	-5,9	-6,0
Resultat efter finansiella poster	-2,0	-2,7	-2,8
Soliditet	24,4 %	24,1 %	23,7 %
Balansomslutning	801,2	801,2	801,2



Laxpromenaden. Foto: privat

Falkenberg Energi AB

Bolaget ansvarar för eldistribution inom bolagets koncessionsområde, bedriva elhandel med ett hållbart och klimatneutralt ursprung, samt att i övrig tillhandahålla konkurrenskraftiga tjänster till sina kunder. I bolaget skapar elektrifiering, hållbarhet och energiomställning både möjligheter och utmaningar.

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.

Fjärrvärmerna har ett väl utbyggt nät och anläggningar som möjliggör ökad leveransvolym. Prioritering ligger på effektiv användning av infrastrukturen, konkurrenskraftiga priser och öka andelen 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 56,6 mnkr för 2026. För åren 2027 och 2028 uppgår de budgeterade resultaten efter finansiella poster till 60,1 mnkr, respektive 54,3 mnkr. Den främsta anledningen till de starka resultaten i budget 2026-2028 är möjligheten till prisökning på elnätsavgifter samt ökad lönsamhet inom fjärrvärme som följd av lägre råvarupriser.

Bolagets investeringar under planperioden beräknas till 368,1 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 värmepump för att ersätta äldre flispannor.

Nyckeltalet räntabilitet på totalt kapital budgeteras till 7,5 % för 2026, 7,6 % för 2027 och 6,9 % för 2028, jämfört med ägardirektivets krav på minst 2,6 %. Soliditeten beräknas till 26,7 % för 2026, 30,7 % för 2027 och 33,9 % för 2028, och överstiger kravet i ägardirektivet om minst 25 %

Driftsbudget, mnkr	2026	2027	2028
Rörelsens intäkter	411,5	422,0	422,1
Rörelsens kostnader	-297,1	-301,7	-305,7
Avskrivningar	-43,5	-45,9	-47,9
Rörelseresultat	70,9	74,4	68,6
Finansiella poster	-14,3	-14,3	-14,3
Resultat efter finansiella poster	56,6	60,1	54,3
Soliditet	26,7 %	30,7 %	33,9 %
Räntabilitet på totalt kapital (%)	7,5 %	7,6 %	6,9 %
Balansomslutning	962,7	987,7	1 012,9

Investeringsbudget, mnkr	Projektbudget	Prognos tom 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	2031 ->
Falkenberg Södra mottagningsstation	95,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	40,0	54,5
Övrigt			62,4	71,1	59,6	84,4	50,1	0,0
Summa investeringar			62,4	71,1	59,6	84,9	90,1	54,5

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 33,5 mnkr för 2026. För åren 2027 och 2028 är de budgeterade resultaten efter finansiella poster 30,0 mnkr respektive 25,8 mnkr.

Bolaget står i en utmanande period med höga räntekostnader som följd av en period med stor investeringsvolym. Hyresintäkter och lokalintäkter förväntas öka genom systematiska hyresjusteringar och effektivare avtalsuppföljning. Investeringarna beräknas till 710 mnkr under

femårsperioden, och består främst av ROT-renoveringar och underhåll.

Bolagets mål inkluderar att nå fossilfrihet senast 2027 och ha minst klimatavtryck i Halland, vilket kräver investeringar i energibesparande åtgärder och optimering. För att möta framtida utmaningar satsar bolaget även på ökad digitalisering och tekniska lösningar som ska effektivisera drift och underhåll av fastigheter.

Nyckeltalet räntabilitet på totalt kapital budgeteras till 2,6 % för åren 2026-2027 och 2,7 % för 2028, detta att jämföra med ägardirektivets krav på 3,0 %. Soliditeten beräknas till 26,8 % för 2026, 27,1 % för 2027 och 27,5 % för 2028, och överstiger ägardirektivets mål om minst 16 %.

Driftsbudget, mnkr	2026	2027	2028
Rörelsens intäkter	380,0	392,0	402,4
Rörelsens kostnader	-230,1	-237,0	-244,0
Avskrivningar	-77,2	-80,8	-80,7
Rörelseresultat	72,7	74,2	77,7
Finansiella poster	-39,2	-44,2	-51,9
Resultat efter finansiella poster	33,5	30,0	25,8
Soliditet	26,8 %	27,1 %	27,5 %
Räntabilitet på totalt kapital	2,6 %	2,6 %	2,7 %
Balansomslutning	2 835,9	2 915,9	2 966,8

Investeringsbudget, mnkr	Prognos tom 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	2031 ->
ROT-investeringar		140,0	86,0	86,0	77,0	105,0	340,0
Övrigt		41,0	41,0	41,0	46,0	47,0	185,0
Summa investeringar		181,0	127,0	127,0	123,0	152,0	525,0

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB

Falkenbergs Vatten och Renhållnings AB:s verksamhet syftar till att 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 överskottet under 2026-2028, sätts av i fonder mot kollektiven för VA respektive återvinning & avfall. För verksamheterna Fastighet och Industrirening budgeteras ett resultat om 0,4 mnkr årligen för 2026-2028.

Det finns ett eftersatt underhåll i ledningsnät och anläggningar, som tillsammans med kommande behov av ökad kapacitet i takt med att kommunen växer bidrar till fortsatt hög investeringstakt. Anpassningar av verksamheterna behöver ske utifrån såväl skärpta miljökrav, säkerhetsläge

som klimatförändringar. För att kunna finansiera den höga investeringstakten behöver taxorna höjas inför 2026. Störst ökning föreslås inom VA-området med brukningsavgifter med 12 procent och taxan för anläggningsavgifter med 6 procent. Inom Återvinning och avfall höjs taxan med 8 procent. Plan finns även för fondering 2027-2040 för de investeringar i Kärrebergs vattenverk och avloppsreningsverket Smedjeholm, vilket kommer att påverka taxorna från 2027 och framåt.

Bolagets investeringsbudget uppgår under 2026-2030 till 1 423,7 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 avloppsreningsverket Smedjeholm och övergång till FNI inom avfallsområdet.

Driftsbudget, mnkr	2026	2027	2028
Rörelsens intäkter	328,8	367,4	399,8
Rörelsens kostnader	-252,6	-260,2	-268,0
Avskrivningar	-40,7	-58,3	-63,8
Justering för över/ underskott till taxekollektiven	-0,9	-6,3	-18,1
Rörelseresultat	34,6	42,6	49,9
Finansiella poster	-34,2	-42,2	-49,5
Resultat efter finansiella poster	0,4	0,4	0,4
Soliditet	16,4 %	14,0 %	12,5 %
Balansomslutning	1 819,9	2 132,3	2 386,1

Investeringsbudget, mnkr	Projekt-budget	Prognos tom 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	2031 ->
Kärrebergs vattenverk*	360,0	41,7	78,0	103,0	100,0	37,3	0,0	0,0
Smedjeholm avloppsreningsverk*	1 150,0	288,3	5,9	145,9	100,0	11,0	116,0	483,0
Övrigt			400,7	118,6	89,4	66,7	51,2	710,5
Summa investeringar			484,6	367,5	289,4	115,0	167,2	1 193,5

* 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 2026-2027 samt 0,4 mnkr för 2028. Från och med 2024 finansieras Destination Falkenberg AB främst genom avtal med Falkenbergs kommun om köp av tjänst. För 2026 uppgår detta till 11,9 mnkr.

Budget 2026 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 är 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	2026	2027	2028
Rörelsens intäkter	14,7	14,9	15,4
Rörelsens kostnader	-14,1	-14,3	-14,7
Avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,2
Rörelseresultat	0,4	0,4	0,5
Finansiella poster	-0,1	-0,1	-0,1
Resultat efter finansiella poster	0,3	0,3	0,4
Soliditet	7,8 %	10,8 %	13,3 %
Räntabilitet på totalt kapital	6,5 %	6,6 %	6,6 %
Balansomslutning	6,9	6,8	7,0



Laxpromenaden. Foto: privat



**Falkenbergs
kommun**